



Sistema de Control Interno y Gestión de la Calidad- SCIGC

MACROPROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y ARQUITECTURA EMPRESARIAL-DET

Mapa de Riesgos de Corrupción 2020

Código: DET-01- FR-0002- F

Versión: 4.0

Página 1 de

Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO O DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO		
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador	
							Código o del control	CONTROL	VALORACIÓN Nivel de severidad	Fecha inicio			Fecha Final
Estratégico	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO ARQUITECTURA EMPRESARIAL-DET	Asesorar jurídicamente y representar judicialmente a la CGR, establecer la reglamentación para el cumplimiento del mandato constitucional y legal de la CGR y absolver consultas en materia de vigilancia y control fiscal a clientes, usuarios o partes interesadas.	1	Proyectar decisiones en grado de consultade y de segunda instancia en procesos de responsabilidad fiscal, disciplinarios, sancionatorios o actuaciones especiales con desconocimiento del ordenamiento jurídico, de la valoración probatoria y del trámite procesal para favorecerse a sí mismo o a terceros.	Interés personal o de un tercero hacia un sentido de decisión contraria a los presupuestos normativos.	C1	Verificación del expediente y la debida aplicación de las normas y procedimientos que rigen los procesos de responsabilidad fiscal, disciplinarios, sancionatorios y trámites especiales, a través de una revisión obligatoria del coordinador y del Director de la Oficina Jurídica del proyecto de decisión.	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Coordinador Grupo de Sustanciación, Abogado designado para revisión y Jefe de la Oficina Jurídica	Número de procesos con hoja de ruta verificada/ Total de procesos sustanciados	
Estratégico	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO ARQUITECTURA EMPRESARIAL-DET	Comunicar y divulgar la información y los resultados de la CGR al cliente interno y externo para contribuir al cumplimiento de los objetivos de la entidad.	2	Incurrir en actuaciones u omisiones que en el ejercicio de la defensa judicial de la Entidad puedan beneficiar a un tercero o a sí mismo.	Falta a la ética profesional, a los deberes profesionales y a los principios de la función pública al ejercer la defensa judicial de la CGR en beneficios de intereses de un tercero o propios.	C2	Realizar una verificación por parte del coordinador del Grupo de Defensa Judicial, sobre una muestra cuatrimestral del 1% de las carpetas de procesos judiciales activos del Grupo de Defensa, para determinar la adecuada defensa técnica.	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Coordinador Grupo de Defensa Judicial	Tres informes de verificación sobre el muestreo	
Estratégico	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO ARQUITECTURA EMPRESARIAL-DET		3	Expedir conceptos con interpretación sesgada del ordenamiento jurídico para favorecer a sí mismo o a terceros.	Falta a la ética profesional y a los principios de la función pública al desarrollar la conceptualización por omisión o acción, para beneficiar a un tercero o a sí mismo.	C3	Verificar la aplicación del Procedimiento para la producción de conceptos jurídicos. (DET-02-PR-001)	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Coordinador Grupo de Conceptos y Jefe de la Oficina Jurídica	Número de conceptos verificados/ Total de conceptos emitidos	
Estratégico	COMUNICACIÓN DIVULGACION - CYD		4	Incumplimiento en materia de publicación de contenidos en el portal institucional de acuerdo con lo establecido en la normatividad relacionada con transparencia y acceso a la información pública	Ausencia o inoportunidad de la información de las dependencias que debe ser publicada	C4	Realizar seguimiento mensual a los contenidos publicados y que son exigidos en cumplimiento de la Lye de Transparencia y Acceso a la Información	Bajo	31/01/2020	31/12/2020	Directora Oficina de Comunicaciones y Publicaciones	12 matrices diligenciadas	

MACROPROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO Y ARQUITECTURA EMPRESARIAL-DET

Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO O DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO		
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador	
							Código o del control	CONTROL	VALORACIÓN Nivel de	Fecha inicio			Fecha Final

Misional	ENLACE CON CLIENTES Y PARTES INTERESADAS	Promover y consolidar la participación ciudadana en el ejercicio de la vigilancia y el control fiscal y prestar asistencia técnica al Congreso.	5	Incumplimiento de los valores contemplados en el Código de Integridad.	Desconocimiento y falta de apropiación de los valores institucionales	C5	Actividades de sensibilización sobre el código de integridad y la Cartilla preventiva sobre conflicto de intereses de los servidores públicos de la CGR	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Contralor Delegado para la Participación Ciudadana, Jefe Unidad de Apoyo Técnico al Congreso	Número de actividades de posicionamiento y apropiación del Código de Integridad de la CGR ejecutadas/ Número de actividades de posicionamiento y apropiación del Código de Integridad de la CGR programadas en el cronograma
Misional	ENLACE CON CLIENTES Y PARTES INTERESADAS - ECP	Promover y fortalecer la participación de la ciudadanía para que ejerza el control social a lo público e integrar sus resultados al control fiscal, para mejorar la vigilancia sobre la inversión de los recursos públicos.	6	Procesos del Control Fiscal Participativo que benefician intereses particulares y no los de la comunidad y que no respondan a los objetivos institucionales.	Ausencia de procedimientos, protocolos o guías para el desarrollo de las intervenciones de CFP por oferta y por demanda, ajustados a las nuevas funciones y estructura de la dependencia y de la Entidad	C6	Memorando de lineamientos de planeación y ejecución de los procesos de CFP por parte del Director de Promoción; aprobación de los formatos de planeación estratégica, táctica y operativa en cabeza del Director de Promoción; registro y aprobación de las actividades, por parte del Director de Promoción, en el aplicativo SIPAR.	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Contralor Delegado para la Participación Ciudadana, Director de Promoción y Desarrollo del Control Ciudadano, Director de Atención Ciudadana	Número de procedimientos, protocolos o guías aprobados en la CDDP y remitidos a la Oficina de Planeación / Número de procedimientos, protocolos o guías previstos para elaborar en el Plan de Trabajo.
Misional	ENLACE CON CLIENTES Y PARTES INTERESADAS - ECP	Garantizar la atención, evaluación y clasificación de los derechos de petición así como el seguimiento a las respuestas de fondo, en cumplimiento de los preceptos constitucionales y legales	7	Trámite inadecuado e inoportuno a peticiones ciudadanas para favorecer intereses particulares.	Inaplicar deliberadamente del procedimiento para atención, trámite y seguimiento de las denuncias fiscales y de los demás derechos.	C7	*Procedimiento de atención, trámite y seguimiento de las denuncias fiscales y de los demás derechos de petición. *SIPAR. *Informes de supervisión y observatorios	Bajo	01/05/2020	30/09/2020	Contralor Delegado para la Participación Ciudadana, Director de Atención Ciudadana	Número de mesas de expertos realizadas para la verificación de pertinencia de controles actuales / Número de mesas de expertos previstas en el Plan de Trabajo
Misional	ENLACE CON CLIENTES Y PARTES INTERESADAS - ECP	Prestar Asistencia Técnica al Congreso de la República, a través del trámite oportuno y respuestas integrales a sus solicitudes, así como del seguimiento y/o análisis a proyectos de ley y de acto legislativo.	8	Presiones políticas o partidistas que tiendan a favorecer a terceros o a interferir en los resultados de la gestión de la Entidad	Controles deficientes para el monitoreo y seguimiento del trámite de los requerimientos del Congreso	C8	Seguimiento más eficiente al trámite interno para dar respuesta a los requerimientos del Congreso	Moderado	02/01/2020	31/03/2020	Jefe de la UATC	Número de reuniones de seguimiento realizadas / Número de reuniones de seguimiento convocadas.
Misional	ENLACE CON CLIENTES Y PARTES INTERESADAS - ECP	Prestar Asistencia Técnica al Congreso de la República, a través del trámite oportuno y respuestas integrales a sus solicitudes, así como del seguimiento y/o análisis a	8	Presiones políticas o partidistas que tiendan a favorecer a terceros o a interferir en los resultados de la gestión de la Entidad	Controles deficientes para el monitoreo y seguimiento del trámite de los requerimientos del Congreso	C9	Seguimiento más eficiente al trámite interno para dar respuesta a los requerimientos del Congreso	Moderado	02/01/2020	31/03/2020	Jefe de la UATC	Número de solicitudes con radicado en SIGEDOC / Número de solicitudes recibidas para trámite en la UATC
Misional	ENLACE CON CLIENTES Y PARTES INTERESADAS - ECP	Prestar Asistencia Técnica al Congreso de la República, a través del trámite oportuno y respuestas integrales a sus solicitudes, así como del seguimiento y/o análisis a	9	Presiones políticas o partidistas que tiendan a favorecer a terceros o a interferir en los resultados de la gestión de la Entidad	Ofrecimientos o presiones políticas para buscar beneficios de carácter particular	C10	Todas las respuestas a requerimientos del Congreso, surten un trámite de verificación y aprobación por parte de la UATC.	Bajo	02/01/2020	31/12/2020	Jefe de la UATC	Número de respuestas de fondo firmadas o autorizadas por el Contralor General o por el Jefe de la UATC / Número de respuestas de fondo emitidas.
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			Cód. Riesgo	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MA31:AR39ONITOREO	
			Riesgo	Causas	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador		
					CONTROL		VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de gravedad	Fecha inicio			Fecha Final	
Misional	CONTROL FISCAL MACRO - CMA	Generar la información necesaria que permita evaluar y determinar el estado y la sostenibilidad de las finanzas públicas.	10	Elaborar los informes de Ley (Informe cuenta general del presupuesto y del tesoro, informe sobre la situación de las finanzas del Estado, Informe sobre la situación de la deuda pública, informe financiero mensual e informe de auditoría al balance general de la Nación y de la Hacienda pública) con resultados o conclusiones que favorezcan intereses gubernamentales, particulares o de grupos de interés.	Insuficiencia de controles en la manifestación de los conflictos de intereses que puedan presentar los funcionarios que intervienen en el proceso de evaluación de las finanzas públicas.	C11	Declaración por escrito sobre Conflicto de Intereses por parte del funcionario, incurrido en causal (es), con respecto a los asuntos en (los) cual (es) intervenga , de conformidad con la Ley 734, artículos 11 y 40.	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Contralor Delegado para Economía y Finanzas Públicas Contralores Delegados, Director de Estudios Macroeconómicos, Director de Cuentas y Estadísticas Fiscales, Funcionarios de la CDEFP	Numero de funcionarios que suscribieron declaración sobre conflicto de intereses/ Numero de funcionarios que participan en el proceso de Finanzas Públicas

Misional	CONTROL FISCAL MACRO - CMA	Emitir pronunciamientos de control y vigilancia fiscal sobre políticas públicas, destinados al Congreso y Ciudadanía, para el ejercicio del control político y social.	11	Elaborar pronunciamientos de políticas públicas, estudios sectoriales, y otros del proceso, con resultados o conclusiones que favorezcan intereses particulares o de grupos de interés.	Insuficiencia de controles en la manifestación de los conflictos de intereses que puedan presentar los funcionarios que intervienen en el proceso de evaluación de las políticas públicas.	C12	Declaración por escrito sobre Conflicto de Intereses por parte del funcionario, incurso en causal (es), con respecto a los asuntos en el (los) cual (es) intervenga, de conformidad con la Ley 734, artículos 11 y 40.	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Contralores Delegados Sectoriales, Directores DES, Funcionarios DES	Numero de funcionarios que suscribieron declaración sobre conflicto de intereses/ Numero de funcionarios que participan en el proceso de Políticas Públicas
Misional	CONTROL FISCAL MACRO - CMA	Emitir concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno de las entidades y organismos del Estado con destino al Congreso y al Gobierno Nacional para contribuir al mejoramiento de la gestión pública.	12	Emitir concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno de las entidades y organismos del Estado, con conclusiones que no contribuyan al mejoramiento de la función pública y por el contrario favorezcan intereses particulares o de grupos de interés	Direccionamiento del concepto sobre la calidad y eficiencia del control fiscal interno de las entidades y organismos del Estado, hacia resultados que no garanticen la objetividad del mismo.	C13	Revisar la información enviada por cada una de las delegadas sectoriales para la elaboración del informe	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Contralores Delegados Sectoriales, Directores DES, Funcionarios DES	Informe verificado/Informe realizado
Misional	CONTROL FISCAL MICRO - CMI	Vigilar la gestión fiscal y el control de resultados de las entidades y/o particulares que manejen fondos o bienes públicos o recursos que por su naturaleza jurídica así sean considerados	13	Informes de auditoría y demás actuaciones de control fiscal en los que se eliminen o no sean tenidos en cuenta hechos expuestos a riesgos de detrimento o que afectan negativamente la gestión fiscal o los resultados y beneficien a un particular.	Decisiones no sustentadas o no puestas a consideración en la instancia correspondiente.	C14	Registro en las actas de Comité de Evaluación Sectorial y de colegiatura el cambio de las decisiones.	Moderado	01/01/2020	31/12/2020	Delegado sectorial, Directores de DES y DVF, Gerentes departamentales, Gerentes provinciales, contralores	(B38:AR40Informes de auditoría y de actuaciones especiales con aprobación contenida en actas del Comité de Evaluación Sectorial / Informes auditoría y actuaciones especiales liberados)*100
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador
							CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de gravedad	Fecha inicio	Fecha Final		
Misional	CONTROL FISCAL MICRO - CMI	Vigilar la gestión fiscal y el control de resultados de las entidades y/o particulares que manejen fondos o bienes públicos o recursos que por su naturaleza jurídica así sean considerados	14	Exclusión de la labor de fiscalización de las entidades, hechos o temas, planes, proyectos o programas de relevancia fiscal, con el propósito de favorecer intereses propios o de terceros	Las declaraciones de independencia no reflejan la realidad.	C15	Realizar la socialización y concientización de registrar información veraz en las declaraciones de independencia	Moderado	01/01/2020	31/12/2020	Delegado sectorial, Directores DVF, Director Oficina Control Interno, Director Oficina Control Disciplinario	(Número de funcionarios que recibieron la capacitación /número de funcionarios asignados a actividades de control fiscal micro)*100
Misional	CONTROL FISCAL MICRO - CMI	Vigilar la gestión fiscal y el control de resultados de las entidades y/o particulares que manejen fondos o bienes públicos o recursos que por su naturaleza jurídica así sean considerados	15	Filtración a terceros de información suministrada por el sujeto de control, tengan o no reserva de privacidad y de información no autorizada de la auditoría.	Falta de protocolos que comprometan a los funcionarios en el mantenimiento de la confidencialidad de la información de la actividad de control.	C16	Realizar el seguimiento para que al inicio de cada actividad de control fiscal micro, sus integrantes hayan diligenciado, firmado el formato de confidencialidad de la información y se encuentre registrado en SICA	Moderado	01/01/2020	31/12/2020	Delegado sectorial, Directores DVF, Gerentes departamentales, supervisores y auditores.	(Número de formatos de compromiso de confidencialidad diligenciados en SICA / Número de funcionarios asignados a actividades de control fiscal micro)*100
Misional	CONTROL FISCAL MICRO - CMI	Atender las denuncias que se presenten a la CGR, en ejercicio de la vigilancia de la gestión fiscal, relacionadas con los sujetos de control y/o particulares que manejen fondos o bienes públicos y que sean competencia de ésta.	16	Omitir el cumplimiento de atender una denuncia ciudadana y no dar respuesta a la ciudadanía facilitando que beneficie a particulares.	Falta de seguimiento, control y supervisión.	C17	registro de supervisión y seguimiento por gerentes y DVF	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Delegado sectorial, Directores DVF, Gerentes departamentales.	Cuatro informes del Seguimiento del Observatorio

Misional	CONTROL FISCAL MICRO - CMI	Establecer dentro de los términos de Ley, la responsabilidad administrativa de los obligados legalmente de rendir cuentas e informes o presentar información solicitada por la CGR, cuando con su acción u omisión impidan u obstaculicen el desarrollo del objeto misional del ente de control, mediante el proceso y la imposición de sanciones previstas en la ley.	17	Informes no rendidos y rendidos de manera extemporánea a los que no se les realice seguimiento oportuno con ocultamiento de información que favorece a particulares.	Falta de seguimiento y controles.	C18	Realizar seguimiento trimestral al envío de reportes por parte de los sujetos de control pertenecientes al sector de la Dependencia y envío de comunicados de manera disuasiva, al 50% de las entidades que presentan incumplimiento, para lo cual se sugiere ponderar el grado de importancia de cada reporte.	Moderado	01/01/2020	31/12/2020	Oficina de Sistemas en lo referente a la creación y mantenimiento del reporte, Director DVF, verificación de la información entregada	Número de reportes generados / Número de reportes programados)*100
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO	VALORACIÓN DEL RIESGO NIVEL DE SEVERIDAD	Período de ejecución	Responsables	Indicador	
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	18	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en el trámite de los hallazgos con incidencia fiscal y de las indagaciones preliminares, que permitan desviar la gestión e impidan la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de los hallazgos con incidencia fiscal	C19	Verificación semestral de los Hallazgos Fiscales que se encuentren en trámite al inicio del semestre, incluyendo la fecha de recibo en la dependencia o aprobación en Comité Técnico y horizonte de caducidad	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Contralorías Delegadas Sectoriales</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> <li>• Unidad de Seguimiento y Auditoría de Regalías</li> </ul>	Una (1) relación semestral de los Hallazgos Fiscales que se encuentren en trámite al inicio del semestre
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	18	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en el trámite de los hallazgos con incidencia fiscal y de las indagaciones preliminares, que permitan desviar la gestión e impidan la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de las indagaciones preliminares	C20	Verificación semestral de las Indagaciones Preliminares que se encuentren en trámite al inicio de semestre, incluyendo la fecha de apertura y horizonte de caducidad	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Contralorías Delegadas Sectoriales</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> <li>• Unidad de Seguimiento y Auditoría de Regalías</li> </ul>	Una (1) relación semestral Indagaciones Preliminares que se encuentren en trámite al inicio de semestre
			Identificación del riesgo			DISEÑO	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al		MONITOREO	

Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	Código del control	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Control		Responsables	Indicador
							CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Período de ejecución			
									Fecha inicio	Fecha Final		
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	19	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en los procesos de responsabilidad fiscal, para desviar la gestión e impedir la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de los Procesos de Responsabilidad Fiscal	C21	Seguimiento mensual a los PRF con más de cuatro (4) años de iniciados al inicio del mes	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. de PRF con más de 4 años de iniciados con seguimiento mensual / Total de PRF en trámite con más de 4 años de iniciados al inicio de cada mes
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	19	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en los procesos de responsabilidad fiscal, para desviar la gestión e impedir la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de los Procesos de Responsabilidad Fiscal	C22	Seguimiento trimestral a los PRF que tengan entre tres (3) y cuatro (4) años de iniciados al inicio del trimestre	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. PRF con entre 3 y 4 años de iniciados con seguimiento trimestral / Total de PRF en trámite que tengan entre 3 y 4 años al inicio de cada trimestre
<b>Identificación del riesgo</b>												
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	Código del control	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
							CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Período de ejecución		Responsables	Indicador
									Fecha inicio	Fecha Final		
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	19	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en los procesos de responsabilidad fiscal, para desviar la gestión e impedir la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de los Procesos de Responsabilidad Fiscal	C23	Seguimiento semestral a los PRF que tengan menos de tres años de iniciados al inicio del semestre	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. PRF con menos de 3 años de iniciados con seguimiento / Total de PRF en trámite que tengan menos de 3 años al inicio de cada semestre

Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	19	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en los procesos de responsabilidad fiscal, para desviar la gestión e impedir la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de los Procesos de Responsabilidad Fiscal	C24	Seguimiento semanal al cumplimiento de los términos en las actuaciones que se conozcan en Segunda Instancia y Grado de Consulta	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho y Unidad de Responsabilidad Fiscal) • Oficina Jurídica	Seguimientos semanales realizados / Seguimientos semanales programados al mes
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	20	Permitir el vencimiento de términos por acción u omisión o mediante el uso indebido del poder, en el trámite de los Procesos de Cobro Coactivo, para desviar la gestión e impedir el resarcimiento del daño, para beneficio propio o para favorecer a un tercero.	Deficiencias de control y seguimiento en el trámite de los Procesos de Cobro Coactivo	C25	Seguimiento trimestral a los Procesos de Cobro Coactivo que se encuentren en trámite al inicio del trimestre	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Unidad de Cobro Coactivo y Direcciones de Cobro Coactivo) • Gerencias Departamentales Colegiadas	No. PCC con seguimiento trimestral / Total de PCC en trámite al inicio de cada trimestre
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador
						VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Fecha Inicio	Fecha Final				
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro	21	Obtener de manera fraudulenta la exclusión del Boletín de Responsables Fiscales	Debilidades de control y seguimiento en trámite de las solicitudes de exclusión del Boletín de Responsables Fiscales. Alteración de los documentos en las solicitudes de exclusión del Boletín de Responsables Fiscales	C26	Validación de las solicitudes y soportes de exclusión del Boletín de Responsables Fiscales	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo	No. solicitudes de exclusión del Boletín de Responsables Fiscales validadas / No. total de solicitudes de exclusión del Boletín de Responsables Fiscales recibidas
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	22	Permitir la utilización indebida y/o la pérdida de información física y/o electrónica relacionada con el Macroproceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, por acción u omisión para desviar la gestión y beneficiar a un particular	Deficiencias en las medidas de seguridad, custodia y/o aseguramiento de la información física de los expedientes.	C27	Requerimiento para la adecuación o ubicación de espacios físicos destinados al archivo de los expedientes, con las debidas medidas de seguridad, custodia y/o aseguramiento, cuando no se disponga de los mismos.	Bajo	01/01/2020	30/06/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Unidad de Responsabilidad Fiscal, Direcciones de Investigaciones, Unidad de Cobro Coactivo y Direcciones de Cobro Coactivo) • Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción • Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías • Oficina Jurídica • Gerencias Departamentales Colegiadas	Requerimiento efectuado

Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	22	Permitir la utilización indebida y/o la pérdida de información física y/o electrónica relacionada con el Macroproceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva, por acción u omisión para desviar la gestión y beneficiar a un particular	Deficiencia en los protocolos de seguridad de la información electrónica de los expedientes	C28	Generación trimestral de copias de seguridad de los aplicativos institucionales del Macroproceso RFJ	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo	Una solicitud Trimestral
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			Cód. de riesgo	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Riesgo	Causas	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsables	Indicador	
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C29	Búsqueda de bienes hasta antes de tomar la decisión del artículo 46 de la Ley 610 de 2000 en los PRFO	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. de PRFO con decisión del Art. 46 de la Ley 610 de 2000 con solicitud de búsqueda de bienes / No. de PRFO con decisión del Art. 46 de la Ley 610 de 2000
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C30	Búsqueda de bienes hasta dentro de los cinco días hábiles siguientes a la notificación del auto de apertura e imputación de los PRF Verbales	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. de PRFV con más de cinco días siguientes a la notificación del auto de apertura e imputación con solicitud de búsqueda de bienes / No. de PRFV con más de cinco días siguientes a la notificación del auto de apertura e imputación
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			Cód. de riesgo	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Riesgo	Causas	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsables	Indicador	

Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C31	Medidas cautelares sobre los bienes identificados a más tardar dentro de los 10 días hábiles siguientes a la fecha de expiración del traslado de la imputación de responsabilidad fiscal en los PRF Ordinarios	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. de PRF Ordinarios, con bienes identificados y con más de 10 días de haber expirado el traslado de la imputación con decreto de medida cautelar / No. de PRF Ordinarios, con bienes identificados y con más de 10 días de haber expirado el traslado de la imputación.
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C32	Medidas cautelares sobre los bienes identificados a más tardar al momento de proferir la apertura e imputación en los PRF Verbales	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. de PRF Verbales con bienes identificados con medidas cautelares decretadas / No. de PRF Verbales con bienes identificados
<b>Identificación del riesgo</b>												
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	Código del control	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
							VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	
							CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Fecha inicio	Fecha Final		
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C33	Búsqueda de bienes de los ejecutados a partir del Auto que avoca conocimiento del proceso de cobro coactivo	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Unidad de Cobro Coactivo y Direcciones de Cobro Coactivo)</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> </ul>	No. de PCC con auto de avoca conocimiento y solicitud de búsqueda de bienes / No. de PCC con Auto de Avoca conocimiento



Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C34	Decretar las medidas cautelares sobre los bienes identificados en los procesos proceso de cobro coactivo	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Unidad de Cobro Coactivo y Direcciones de Cobro Coactivo) • Gerencias Departamentales Colegiadas	No. de PCC con bienes identificados y medidas cautelares decretadas / No. de PCC con bienes identificados
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	23	Por acción u omisión no decretar, no hacerlo en oportunidad o levantar sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Levantamiento sin mérito las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo	C35	Revisión previa sobre la procedencia del levantamiento de medidas cautelares en Procesos de Responsabilidad Fiscal y de Jurisdicción Coactiva, dejando constancia en el registro de seguimiento o en el tablero de control.	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidades de Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo y Direcciones) • Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción • Gerencias Departamentales Colegiadas • Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías	No. de Procesos de Responsabilidad Fiscal y de Cobro Coactivo con levantamiento de medidas cautelares y con valoración previa sobre su procedencia consignada en el registro de seguimiento o en el tablero de control / No. de Procesos de Responsabilidad Fiscal y de Cobro Coactivo con levantamiento de medidas cautelares
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	DISEÑO DE CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES	Acciones Asociadas al Control	MONITOREO			
							VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO	Período de ejecución			Responsables	Indicador
						Código del control	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Fecha inicio	Fecha Final		
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances	24	Mediante el uso indebido del poder por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio	Tráfico de Influencias Recibir dadas u otra utilidad	C36	Promover el fortalecimiento de Valores Éticos	Bajo	01/01/2020	30/06/2020	Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo	Una solicitud

Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadas u otra utilidad en el trámite de los Hallazgos con incidencia fiscal .	C37	Verificación semestral de los Hallazgos Fiscales que se encuentren en trámite al inicio del semestre, incluyendo la fecha de recibo en la dependencia o aprobación en Comité Técnico y horizonte de caducidad	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Contralorías Delegadas Sectoriales</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> <li>• Unidad de Seguimiento y Auditoría de Regalías</li> </ul>	Una (1) relación semestral de los Hallazgos Fiscales que se encuentren en trámite al inicio del semestre
<b>Identificación del riesgo</b>												
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	DISEÑO DEL CONTROL	<b>ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES</b>		<b>Acciones Asociadas al Control</b>		<b>MONITOREO</b>	
							VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de seguridad	Período de ejecución		Responsables	Indicador
						CONTROL		Fecha inicio	Fecha Final			
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadas u otra utilidad en el trámite de las indagaciones preliminares	C38	Verificación semestral de las Indagaciones Preliminares que se encuentren en trámite al inicio de semestre, incluyendo la fecha de apertura y horizonte de caducidad	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Contralorías Delegadas Sectoriales</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> <li>• Unidad de Seguimiento y Auditoría de Regalías</li> </ul>	Una (1) relación semestral Indagaciones Preliminares que se encuentren en trámite al inicio de semestre

Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadvivas u otra utilidad en el trámite de los procesos de los procesos de responsabilidad fiscal	C39	Seguimiento mensual a los PRF con más de cuatro (4) años de iniciados al inicio del mes	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. de PRF con más de 4 años de iniciados con seguimiento mensual / Total de PRF en trámite con más de 4 años de iniciados al inicio de cada mes
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	DESIG. DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES	Acciones Asociadas al Control	MONITOREO			
							VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO	Período de ejecución				
						Código o del contr	CONTROL	VALORACION DEL RIESGO Nivel de seguridad	Fecha inicio	Fecha Final	Responsables	Indicador
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadvivas u otra utilidad en el trámite de los procesos de los procesos de responsabilidad fiscal	C40	Seguimiento trimestral a los PRF que tengan entre tres (3) y cuatro (4) años de iniciados al inicio del trimestre	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. PRF con entre 3 y 4 años de iniciados con seguimiento trimestral / Total de PRF en trámite que tengan entre 3 y 4 años al inicio de cada trimestre
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadvivas u otra utilidad en el trámite de los procesos de los procesos de responsabilidad fiscal	C41	Seguimiento semestral a los PRF que tengan menos de tres años de iniciados al inicio del semestre	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias:  <ul style="list-style-type: none"> <li>• Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho, Unidad de Responsabilidad Fiscal y Direcciones de Investigaciones)</li> <li>• Unidad de Investigaciones Especiales Contra la Corrupción</li> <li>• Gerencias Departamentales Colegiadas</li> <li>• Unidad de Responsabilidad Fiscal de Regalías</li> </ul>	No. PRF con menos de 3 años de iniciados con seguimiento / Total de PRF en trámite que tengan menos de 3 años al inicio de cada semestre

Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			diseño DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO		
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador	
							Código o del contr	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de gravedad	Fecha inicio			Fecha Final
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la mi	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadivas u otra utilidad en el trámite de los procesos de los procesos de responsabilidad fiscal que se conozcan en segunda instancia	C42	Seguimiento semanal al cumplimiento de los términos en las actuaciones que se conozcan en Segunda Instancia y Grado de Consulta	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Despacho y Unidad de Responsabilidad Fiscal) • Oficina Jurídica	Seguimientos semanales realizados / Seguimientos semanales programados al mes	
Misional	RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA - RFJ	Establecer de manera eficiente, eficaz, efectiva y transparente la responsabilidad que se derive de la gestión fiscal, imponer las sanciones pecuniarias que sean del caso, recaudar su monto y ejercer el cobro coactivo sobre los alcances deducidos de la misma.	24	Mediante el uso indebido del poder o por acción u omisión, proferir decisiones contrarias a la ley en el trámite de hallazgos fiscales, indagaciones preliminares, procesos de responsabilidad fiscal y procesos de cobro coactivo, que eviten establecer la responsabilidad fiscal y/o hacer efectivo el resarcimiento, en beneficio propio o de un tercero	Tráfico de Influencias o recibir dadivas u otra utilidad en el trámite de los procesos de los procesos de cobro coactivo	C43	Seguimiento trimestral a los Procesos de Cobro Coactivo que se encuentren en trámite al inicio del trimestre	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Directivos, Coordinadores de Gestión y/o de Equipos de Trabajo, de acuerdo con la competencia de las siguientes dependencias: • Contraloría Delegada para Responsabilidad Fiscal, Intervención Judicial y Cobro Coactivo (Unidad de Cobro Coactivo y Direcciones de Cobro Coactivo) • Gerencias Departamentales Colegiadas	No. PCC con seguimiento trimestral / Total de PCC en trámite al inicio de cada trimestre	
Apoyo	GESTION DEL TALENTO HUMANO - GTH	Desarrollar acciones preventivas en ética pública y disciplinarias para proteger la función que realiza la CGR	25	Recibir influencias de un tercero para que las decisiones del Proceso Disciplinario favorezcan a sus intereses	Falta de controles en el procedimiento e incurrir en conductas que afecten la imparcialidad o lleven a exlimitación de funciones.	C44	Aplicación del Manual Disciplinario	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Director Oficina de Control Disciplinario	Mesas de trabajo realizadas con registro / Mesas de trabajo programadas	
Apoyo	GESTION DEL TALENTO HUMANO - GTH	Gerenciar los planes, programas y proyectos relacionados con la gestión del talento humano, que contribuyan al logro de la misión institucional.	26	Efectuar un pago indebido por debilidades en la administración del aplicativo Kactus.	Debilidades en la administración del Aplicativo Kactus por concentración funcional y técnica en los mismos funcionarios	C45	Gestionar con OSEI la separación de la administración funcional y técnica del aplicativo Kactus acorde competencia y realizar el seguimiento correspondiente	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Gerente de Talento Humano, Director de Gestión de Talento Humano/Director OSEI	Mesas de trabajo realizadas con registro / Mesas de trabajo programadas (Dos)	
Apoyo	GESTION DEL TALENTO HUMANO - GTH	Gerenciar los planes, programas y proyectos relacionados con la gestión del talento humano, que contribuyan al logro de la misión institucional.	27	Falsificación de certificaciones laborales por parte de funcionarios.	Comportamiento antiético de los funcionarios	C46	Confirmar las veracidad de las certificaciones laborales	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Director de Gestión de Talento Humano, funcionario historias laborales	Certificaciones laborales validadas/Solicitudes de validación de certificaciones laborales recibidas	
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			diseño DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO		
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas		VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador	
							Código o del contr	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de gravedad	Fecha inicio			Fecha Final

Apoyo	GESTION DEL TALENTO HUMANO - GTH	Elevar el nivel de desarrollo integral de los funcionarios de C.G.R. a través de actividades de formación, capacitación, investigación académica y cooperación técnica nacional e internacional para el logro de la misión institucional	28	Manipular la información al otorgar créditos educativos sin el lleno de los requisitos establecidos, para beneficio personal o de otro servidor público de la entidad.	Controles Insuficientes	C47	Aplicación del procedimiento de créditos educativos establecido en la Resolución 0553 de 2017	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Director Centro de Estudios Fiscales	20% de solicitudes de Créditos Educativos revisados
Apoyo	GESTION DEL TALENTO HUMANO - GTH	Elevar el nivel de desarrollo integral de los funcionarios de C.G.R. a través de actividades de formación, capacitación, investigación académica y cooperación técnica nacional e internacional para el logro de la misión institucional	29	Otorgar crédito educativo a un funcionario que haya sido beneficiario con recursos públicos para el mismo objeto	No solicitar información al funcionario sobre apoyos educativos tramitados ante otras entidades públicas, antes de asignar los recursos.	C48	Aplicación del procedimiento de créditos educativos establecido en la Resolución 0553 de 2017	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Director Centro de Estudios Fiscales	Convocatoria de crédito con el requisito de información incluido
Apoyo	GESTION DEL TALENTO HUMANO - GTH	Elevar el nivel de desarrollo integral de los funcionarios de C.G.R. a través de actividades de formación, capacitación, investigación académica y cooperación técnica nacional e internacional para el logro de la misión institucional	30	Incumplimiento no detectado de los convenios de créditos educativos con contraprestaciones	Deficiencia en el seguimiento de convenios de crédito educativo con contraprestaciones	C49	Aplicación del procedimiento de créditos educativos establecido en la Resolución 0553 de 2017	Bajo	02/01/2020	31/12/2020	Director Centro de Estudios Fiscales	Seguimientos semestrales realizados / seguimientos semestrales programados
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	31	Ordenar u omitir transacciones en el SIF sin el lleno de los requisitos legales, para favorecer intereses propios o de terceros.	Incumplimiento en el control de la aplicación de los procedimientos y las normas establecidas.	C50	Realizar conciliaciones mensuales	Moderado	28/02/2020	31/12/2020	Dirección de Recursos Financieros- Coordinación Contable - Tesorería- funcionarios habilitados en el sistema	Número de conciliaciones realizadas por dependencia / Número de conciliaciones programadas por dependencia
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	32	Manipular la Información contable de la CGR, para favorecer intereses propios o de terceros.	Deficiencia en el control y seguimiento en las operaciones, debido a ofrecimientos, presión y/o amenazas internas y externas.	C51	Realizar conciliaciones mensuales	Bajo	28/02/2020	31/12/2020	Dirección de Recursos Financieros- Coordinación Contable - Tesorería- funcionarios habilitados en el sistema	Número de conciliaciones realizadas / Número de conciliaciones programadas
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	33	Manipular o acceder sin la correspondiente autorización a la Información del SIF en beneficio de intereses particulares	Incumplir los procedimientos establecidos en el modelo de seguridad de la información del SIF - NACIÓN, debido a ofrecimientos, presión y/o amenazas internas y externas.	C52	Verificar que exista la solicitud y la entrega formal del correspondiente token.	Moderado	03/02/2020	31/12/2020	Dirección de Recursos Financieros- Coordinación Contable - Tesorería- funcionarios habilitados en el sistema	Número de usuarios habilitados en el SIF / Número de funcionarios que realizan transacciones en SIF
<b>Identificación del riesgo</b>												
Interrelación de los Macroproceso 5	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	DISEÑO DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
							VALIDACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador
							Código o del Contr	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de	Fecha inicio	Fecha Final		

Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	34	Elaboración de estudios previos que no contemplen todos los aspectos básicos o suficientes (Técnicos, financieros y/o jurídicos) del objeto a contratar	Insuficiente capacitación de los gestores contractuales de las diferentes dependencias en la elaboración de estudios previos, análisis de información (estudio de sector, cotizaciones, cuadros comparativos, estimación del valor del contrato, entre otros), de documentos precontractuales, y de quienes adelantan la función de revisión y aprobación de los estudios y documentos previos precontractuales. Desconocimiento o desactualización de cambios en la normatividad interna o externa sobre contratación estatal.	C53	Realizar seguimiento a la programación y realización de las capacitaciones programadas, sobre elaboración de estudios, análisis de información y de documentos precontractuales.	Moderado	01/03/2020	31/12/2020	Dirección de Recursos Físicos - Gestores Contractuales	N° de capacitaciones realizadas / Tres capacitaciones programadas
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	35	Recibir o solicitar dadas o cualquier beneficio a nombre propio o de un tercero con el fin de celebrar un contrato	Deficiencias en los controles de las etapas del proceso de gestión contractual para detectar si se reciben o solicitan dadas para la realización de su trabajo a fin de favorecer o perjudicar algún participante o interesado, y/o que no manifieste o declare oportunamente la existencia de un conflicto de intereses.	C54	Verificar el diligenciamiento de los formatos de declaración de transparencia y conflicto de intereses que han ameritado el trámite del procedimiento para declararlo.	Bajo	01/02/2020	31/12/2020	Gerente de gestión administrativa y financiera, el Director de Recursos Físicos y los demás Gestores Contractuales	N° de declaraciones de transparencia y conflicto de intereses diligenciadas / Total de declaraciones de transparencia y conflicto de intereses a diligenciar
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	36	Recibir o solicitar dadas o cualquier beneficio a nombre propio o de un tercero con el fin de celebrar un contrato	Estudios previos direccionados a favorecer o perjudicar a uno o más proponentes	C55	Realizar la verificación por parte de la Junta de Adquisiciones, de los requisitos mínimos que deben cumplir los estudios previos, para aprobar el trámite de contratación.	Bajo	02/01/2020	31/12/2020	Gerente de gestión administrativa y financiera, el Director de Recursos Físicos y los demás Gestores Contractuales	N° Actas de Junta de Adquisiciones aprobando los estudios previos y documentos precontractuales / Total de Actas de Junta de Adquisiciones aprobando los estudios previos y documentos precontractuales realizadas
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Gestionar los recursos necesarios para garantizar el óptimo funcionamiento de la Entidad.	37	Recibir o solicitar dadas o cualquier beneficio a nombre propio o de un tercero con el fin de celebrar un contrato	Manipulación dolosa o violación de la confidencialidad o reserva de la información conocida y contenida en los estudios previos o pliegos de condiciones antes de su publicación en el SECOP.	C56	Verificar la firma de recibo, por parte de los gestores contractuales, de los memorandos emitidos	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Gerente de gestión administrativa y financiera, el Director de Recursos Físicos y los demás Gestores Contractuales	Memorando firmado
<b>Identificación del riesgo</b>												
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	Código de control	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
							VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador
							CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO (Nivel de severidad Residual)	Fecha inicio	Fecha Final		
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Operativizar la gestión documental al interior de la CGR, orientada a la producción, organización, conservación, disponibilidad y acceso a la información institucional.	38	Permitir el acceso a personal externo o interno sin autorización, lo cual conlleva la pérdida o alteración intencional de información física de la entidad, para beneficio propio o favorecimiento de terceros	Deficiencias en el control, seguimiento o monitoreo Inadecuado control en el préstamo de los documentos del Archivo Manipulación deliberada de la información debido a intereses particulares. No disponibilidad de la evidencia producida por las cámaras de vigilancia	C57	Formto consulta, préstamo y reprografía de documentos	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director DIAC	Numero de verificaciones periódicas de planillas de ingreso diario y formatos verificados / Número Total de verificaciones de planillas diarias de ingreso y formatos diligenciados programados

Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Operativizar la gestión documental al interior de la CGR, orientada a la producción, organización, conservación, disponibilidad y acceso a la información institucional.	39	Permitir el acceso a personal externo o interno sin autorización, lo cual conlleve la pérdida o alteración intencional de información física de la entidad, para beneficio propio o favorecimiento de terceros	Deficiencias en el control, seguimiento o monitoreo	C58	Memorando u oficios puntos de control	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director DIAC, Gerentes Departamentales	Número de seguimientos realizados a los puntos de control implementados en las Gerencias Departamentales Colegiadas / Número total de seguimientos programados en las Gerencias Departamentales Colegiadas
Apoyo	GESTION DE RECURSOS DE LA ENTIDAD - GRE	Operativizar la gestión documental al interior de la CGR, orientada a la producción, organización, conservación, disponibilidad y acceso a la información institucional.	40	Permitir el acceso a personal externo o interno sin autorización, lo cual conlleve la pérdida o alteración intencional de información física de la entidad, para beneficio propio o favorecimiento de terceros	Falta políticas de preservación y conservación de los documentos de archivo en las diferentes fases del ciclo de vida de la información.	C59	Actas de visitas, programación de fumigaciones, memorandos de lineamientos,	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director DIAC	Elaborar primer borrador del documento sistema integrado de conservación
Apoyo	GOBIERNO Y GESTION DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN -GTI	Alinear la gestión de las tecnologías de la Información-TI- con el direccionamiento estratégico de la Entidad, a través del establecimiento de mecanismos de gobierno de TI, la implementación y uso de servicios de TI que respondan a las necesidades institucionales, en condiciones de calidad, seguridad de la información y efectividad; en concordancia con las buenas prácticas de TI.	41	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para direccionar un contrato y/o liquidar contratos sin el cumplimiento del objeto.	Definición de pliegos y especificaciones sesgadas	C60	Asignación de responsabilidad de generación de insumos técnicos a funcionarios diferentes a los que se les asigna la elaboración del estudio previo.	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director, Equipo de Gobierno y Gestión (Contratación y Presupuesto), Líderes de Equipos y funcionarios a quienes se les ha asignado responsabilidades de insumos técnicos y de estudios previos.	(Insumos técnicos generados / Insumos técnicos asignados)*100
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO		
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador	
						Código o del control	CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO Nivel de severidad	Fecha inicio			Fecha Final
Apoyo	GOBIERNO Y GESTION DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN -GTI	Alinear la gestión de las tecnologías de la Información-TI- con el direccionamiento estratégico de la Entidad, a través del establecimiento de mecanismos de gobierno de TI, la implementación y uso de servicios de TI que respondan a las necesidades institucionales, en condiciones de calidad, seguridad de la información y efectividad; en concordancia con las buenas prácticas de TI.	42	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para direccionar un contrato y/o liquidar contratos sin el cumplimiento del objeto.	Definición de pliegos y especificaciones sesgadas	C61	Asignación de responsabilidad de elaboración de estudios previos a funcionarios diferentes a los que generan los insumos técnicos o necesidades de contratación.	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director, Equipo de Gobierno y Gestión (Contratación y Presupuesto), Líderes de Equipos y funcionarios a quienes se les ha asignado responsabilidades de insumos técnicos y de estudios previos.	(Estudios previos elaborados / Estudios previos asignados)*100

Apoyo	GOBIERNO Y GESTION DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN -GTI	Alinear la gestión de las tecnologías de la Información-TI- con el direccionamiento estratégico de la Entidad, a través del establecimiento de mecanismos de gobierno de TI, la implementación y uso de servicios de TI que respondan a las necesidades institucionales, en condiciones de calidad, seguridad de la información y efectividad; en concordancia con las buenas prácticas de TI.	43	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dávida o beneficio a nombre propio o de terceros para direccionar un contrato y/o liquidar contratos sin el cumplimiento del objeto.	Evaluación de propuestas sesgada o dirigida	C62	Asignar la evaluación técnica de propuestas teniendo en cuenta que lo técnico lo revisa un funcionario técnico y lo administrativo un funcionario del grupo de contratación.	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director, Equipo de Gobierno y Gestión (Contratación y Presupuesto), Líderes de Equipos y funcionarios a quienes se les ha asignado responsabilidades de insumos técnicos y de estudios previos.	(Cantidad de evaluaciones técnicas de ofertas revisadas y aprobadas / Cantidad total de evaluaciones de ofertas presentadas)*100
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	Código del control	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador
							CONTROL	VALORACION DEL RIESGO Nivel de severidad	Fecha inicio	Fecha Final		
Apoyo	GOBIERNO Y GESTION DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN -GTI	Alinear la gestión de las tecnologías de la Información-TI- con el direccionamiento estratégico de la Entidad, a través del establecimiento de mecanismos de gobierno de TI, la implementación y uso de servicios de TI que respondan a las necesidades institucionales, en condiciones de calidad, seguridad de la información y efectividad; en concordancia con las buenas prácticas de TI.	44	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dávida o beneficio a nombre propio o de terceros para direccionar un contrato y/o liquidar contratos sin el cumplimiento del objeto.	Liquidación de contratos sin el cumplimiento total del objeto del mismo	C63	Elaboración de informes de supervisión de los contratos por parte de los funcionarios designados como apoyo a la supervisión.	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director, Equipo de Gobierno y Gestión (Contratación y Presupuesto), Líderes de Equipos y funcionarios a quienes se les ha asignado como apoyo a la Supervisión.	(Informes de Supervisión Elaborados y enviados a GAF / Informes de Supervisión a Elaborar)*100
Apoyo	GOBIERNO Y GESTION DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN -GTI	Alinear la gestión de las tecnologías de la Información-TI- con el direccionamiento estratégico de la Entidad, a través del establecimiento de mecanismos de gobierno de TI, la implementación y uso de servicios de TI que respondan a las necesidades institucionales, en condiciones de calidad, seguridad de la información y efectividad; en concordancia con las buenas prácticas de TI.	45	Posibilidad de hacer uso indebido de la información que se conozca con ocasión de las labores realizadas como contratista de la Entidad, con el fin de recibir beneficios a nombre propio o de terceros.	Ausencia de políticas o protocolos que regulen la responsabilidad de confidencialidad de la información	C64	Incluir en los estudios previos elaborados por la OSEI una cláusula de confidencialidad de la información. (Tener en cuenta que las adquisiciones por tienda virtual ya tienen incluídas estas cláusulas)	Moderado	02/01/2020	31/12/2020	Director, Equipo de Gobierno y Gestión (Contratación y Presupuesto), Líderes de Equipos y funcionarios a quienes se les ha asignado como apoyo a la Supervisión.	(Estudios Previos con cláusula de confidencialidad / Estudios previos a elaborar)*100
Interrelación de los Macroprocesos	Macroproceso	Objetivo	Identificación del riesgo			DISEÑO DEL CONTROL	ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE LOS CONTROLES		Acciones Asociadas al Control		MONITOREO	
			Cód. Riesgo	Riesgo	Causas	Código del control	VALORACIÓN DE LOS CONTROLES PARA MITIGAR EL RIESGO		Período de ejecución		Responsables	Indicador
							CONTROL	VALORACION DEL RIESGO Nivel de severidad	Fecha inicio	Fecha Final		

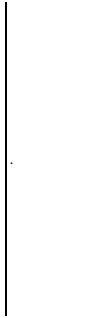


Apoyo	GESTIÓN INTEGRAL DE SEGURIDAD - GIS	Gestionar la seguridad de bienes, personas e información de la CGR conforme a lo establecido en la Ley 1474 de 2011.	46	Recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de direccionar los procesos de contratación del macroproceso GIS	Deficiencias o falencias en el control y seguimiento del proceso contractual	C65	Realizar con oportunidad y eficiencia el seguimiento mensual a los procesos contractuales	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Jefe USATI Director de Unidad	Procesos contractuales validados / procesos contractuales efectuados
Apoyo			47	Tomar decisiones que favorezcan el interés particular por encima del interés público, que interfieran en el desempeño de las funciones o responsabilidades en el desarrollo de las actividades del macroproceso GIS.	Omitir la declaración de impedimento cuando haya posibilidad de un conflicto de intereses	C66	Generación de la certificación para el período	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Jefe USATI Director de Unidad	Un documento certificando la existencia de las declaraciones de impedimento para los conflictos de intereses presentados o, en su defecto, la ausencia de conflictos de intereses para el cuatrimestre
Apoyo			48	Afectación de la integridad, disponibilidad o confidencialidad de la información debido al interés particular de los servidores públicos o terceros.	Deficiencias o falencias en el cumplimiento de las políticas de seguridad de la información	C67	Generar documentos específicos que faciliten la aplicación de las políticas de seguridad de la información	Moderado	01/02/2020	31/12/2020	Jefe USATI Director de Unidad	Un documento específico para facilitar la aplicación de las políticas de seguridad de la información, generado durante el cuatrimestre
Evaluación	ADMINISTRACION DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS - APP	Apoyar a a alta dirección en la toma de decisiones y generación de acciones orientadas al cumplimiento de objetivos, metas y obligaciones mediante la realización de auditorías, evaluaciones, asesoría y la coordinación y/o atención a requerimientos de entes externos de control	49	Programar auditorías internas que no contribuyan al logro de los objetivos institucionales	Manipulación o direccionamiento en la elaboración del Programa Anual de Auditoría Interna a fin de obtener provecho propio o de un tercero	C68	Elaboración del Programa Anual de Auditoría Interna según criterios establecidos, y Presentación al Comité Institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno y Gestión de la Calidad.	Bajo	01/01/2020	31/03/2020	Director	Acta de aprobación del Programa Anual de Auditoría Interna por el Comité institucional de Coordinación del Sistema de Control Interno y Gestión de la Calidad
Evaluación	ADMINISTRACION DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS - APP	Apoyar a a alta dirección en la toma de decisiones y generación de acciones orientadas al cumplimiento de objetivos, metas y obligaciones mediante la realización de auditorías, evaluaciones, asesoría y la coordinación y/o atención a requerimientos de entes externos de control	50	Realizar auditorías internas no aprobadas en el programa anual de auditoría - PAI	Manipulación o direccionamiento en la elaboración del Programa Anual de Auditoría Interna a fin de obtener provecho propio o de un tercero	C69	Ejecución de Auditorías del Programa Anual de auditoría Interna aprobado	Bajo	01/01/2020	31/12/2020	Director, Coordinador y demás funcionarios de la OCI	No. Auditorías con informe final / No. Total Auditorías internas anuales programadas.



Vertical line segment

Vertical line with three dots



.A56:AR56+A  
T56



Vertical line

Vertical line

1

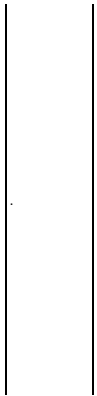
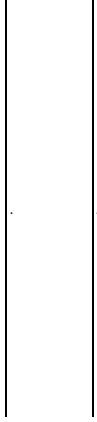


Vertical line segment 1

Vertical line segment 2

|

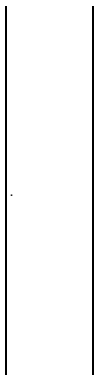
1



||

||

||





||

||