



GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA
Gerencia de Auditoría Interna
Proceso Evaluación Independiente

**Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos de
Corrupción**

Corte Diciembre 31 de 2019

ELABORADO POR:

JOHN JAIRO POSADA VÉLEZ

Fecha de elaboración del informe

Enero 9 de 2020



CONTEXTO

Dando cumplimiento al Decreto 124 de 2016 y a la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital Versión 4, del Departamento Administrativo de la Función Pública, en adelante DAFP, la Gerencia de Auditoría Interna debe verificar y evaluar la elaboración, la visibilización, el seguimiento y control del Mapa de Riesgos de Corrupción.

En el presente seguimiento se tendrá en cuenta el análisis de causas, los riesgos y la efectividad de los controles incorporados en el mapa de riesgos de corrupción de la Gobernación de Antioquia, como se establece en la Guía para la Administración del riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas Versión 4. Igualmente, se tuvo en cuenta lo establecido en el procedimiento PR-M1-P5-001- Administración de los riesgos del proceso de Mejora Continua.

De acuerdo con las guías mencionadas, el seguimiento se debe publicar cuatrimestral, con corte al 30 de abril, 31 de agosto y 31 de diciembre, los primeros 10 días del mes siguiente.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

En el seguimiento realizado al mapa de riesgos de corrupción de la Gobernación de Antioquia con corte al 31 de diciembre de 2019, se identifica una modificación con respecto al seguimiento anterior, con la inclusión de un nuevo riesgo en el proceso de Fabricación de Licores y Alcoholes, el cual consiste en No confidencialidad

Del total de los 23 procesos con que cuenta la Gobernación de Antioquia, actualmente solo se identifican 12 riesgos en 11 procesos.

La actividad 9 del procedimiento PR-M1-P5-013 - Administración de los riesgos del proceso define que "A los riesgos de corrupción siempre se les debe registrar acción preventiva sin importar la zona en la que se ubiquen después de controles". Se evidencia la ausencia de acciones preventivas para los siguientes riesgos: Fraude en la Información Catastral, Cohecho (Proceso de Administración de los Tributos), Falsificación (Proceso Comercialización de licores y alcoholes), Influencias (Proceso de Atención Ciudadana), Parcialidad y Tráfico de Influencias (Proceso Fabricación de Licores).

La Guía para la Administración del riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas Versión 4 definió una matriz de seguimiento de riesgos de corrupción en la cual se analizan los riesgos, las causas, los controles,



los responsables y la efectividad de los controles con una valoración positiva o negativa. (Se anexa matriz de seguimiento riesgos de corrupción).

La Gerencia de Auditoría Interna diseñó una matriz que permite evaluar de acuerdo a diferentes criterios que se les asigna un peso porcentual, así: Diseño del control (30%), operación del control (40%), comunicación y tratamiento (20%) y responsables (10%). Con base en esta guía se analizaron los controles y su efectividad. Se adjunta la matriz para evaluar la efectividad de los controles de los riesgos.

CONCLUSIONES

Al analizar el cuatrimestre de Septiembre 1 a Diciembre 31 de 2019 se destaca la inclusión de un nuevo riesgo de corrupción en el proceso de Fabricación de Licores y Alcoholes, como producto del análisis y actualización de la norma NTC-17025.

Aunque no se identificó la materialización de ninguno de los riesgos de corrupción en el período analizado, se recomienda que desde las áreas responsables de los procesos se sigan evaluando, fortaleciendo y mejorando la efectividad de los controles para evitar que se presente alguno de estos riesgos.

Al revisar la totalidad de los 23 procesos de la entidad se encuentran 12 de ellos que no tienen identificado ningún riesgo de corrupción asociado, para los cuales puede resultar pertinente la identificación de riesgos a partir del análisis de sus procesos y procedimientos o a través de otras fuentes como datos suministrados por entidades externas o con información de organismos tales como la Dirección de Control Interno Disciplinario, Contralorías, etc..

Es importante que desde los equipos de mejoramiento se analice con mayor frecuencia la posibilidad de que en sus procesos se encuentren nuevos riesgos y diseñar los controles necesarios para evitar que se materialicen.


CARLOS ARTURO BETANCUR CASTAÑO
 Gerente de Auditoría Interna

Elaboró y Revisó: John Jairo Fosada Vélez- Prof. Universitario

Firma: 

Anexos:

Anexo1_Formato_seguimiento_mapa_risgos_corrupción_diciembre_2019

Anexo2_Matriz_calificación_efectividad_controles

