

**SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION
SEGUIMIENTO No. 2 - GRUPO INTERNO DE TRABAJO DE CONTROL INTERNO**

ENTIDAD:
VIGENCIA:
FECHA DE PUBLICACIÓN:

AGENCIA RENOVACIÓN DEL TERRITORIO - ART
2017
13/09/2017

La Agencia de Renovación del Territorio fue creada mediante Decreto 2366 del 7 de diciembre de 2015, donde se determinó su objeto y estructura, (...) posteriormente con el Decreto 1228 del 29 de julio de 2016 se establece la planta de personal de la Agencia de Renovación del Territorio ART. (...).

El Decreto 2096 del 22 de diciembre de 2016, modificó la estructura de la Agenda de Renovación del Territorio y mediante el Decreto 2097 del 22 de diciembre de 2016 de la misma forma modifica la planta de personal de la Agencia de Renovación del Territorio ART, "Que como consecuencia de la supresión de la Dirección de Gestión Territorial del Departamento Administrativo para la Prosperidad Social, se modificó su planta de personal y se ordenó la incorporación de los servidores con empleos equivalentes en la planta que se cree en la Agencia de Renovación del Territorio ART entidad que asume las funciones de dicha Dirección" (...).

El documento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la Agencia de Renovación del Territorio fue publicado el 31 de enero de 2017, en el link <http://es.presidencia.gov.co/dapre/conozca-el-dapre/sector-administrativo-presidencia>, de la página web de la Presidencia de la Republica. Se encuentra \\mercuro\SIGART\1. MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN - MIPG\2. Transparencia y participación\Plan Anticorrupción

El GIT de Control Interno procede a verificar la información, visibilización, seguimiento y control del Mapa de Riesgos de Corrupción de la Agencia de Renovación del Territorio, se observa:

1. El Mapa de Riesgos de Corrupción que se incluye en el Plan Anticorrupción se encuentra "EN CONSTRUCCIÓN", se preguntará a la Oficina de Planeación si se tiene la versión definitiva para lo cual manifiesta que no se han realizado ajustes, debido a que en la Agencia se encuentran en proceso de adecuación administrativa.
2. No existe evidencia de la socialización del Mapa de Riesgos de Corrupción a los servidores públicos y contratistas de la Agencia.
3. No se encontró evidencia del establecimiento acciones que mitiguen todas las causas identificadas en 8 de los riesgos identificados.
4. Los control establecido para 6 riesgos, no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo.

| MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN | | | CRONOGRAMA MRC | | ACCIONES | | |
|---|--|---|----------------|-------------|--|---|--|
| RIESGO | CAUSA | CONTROL | ELABORACIÓN | PUBLICACIÓN | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES | ACCIONES ADELANTADAS | OBSERVACIÓN |
| Inclusión de gastos no autorizados en el presupuesto de la entidad para beneficiar un tercero | 1. Interés del profesional responsable de enviar la solicitud de gastos a planeación 2. Manipulación o adulteración de la información por parte de los grupos que solicitan o programan gastos 3. Ausencia del visto bueno o control del jefe inmediato previo al ingreso en el presupuesto por la ausencia de estructura organización actual 4. No se cuenta con una instancia de verificación, decisión y control actualmente | 1. Aprobación de la solicitud de adquisiciones por el jefe inmediato de cada grupo funcional | 31/01/2017 | 14/09/2017 | El control establecido no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución y cuál es la periodicidad para su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo. | La Secretaria General realizó publicación del Plan Anual de Adquisiciones de la Agencia de Renovación del Territorio aprobado en pagina del SECOP III el 31 de enero de 2017. | El GIT de Control Interno constató que se realizó la aprobación del Plan Anual de Adquisición y fue publicado en la pagina web del SECOP II el 31 de enero de 2017. Se observa que con corte a 31 de agosto de 2017 se han realizado 53 actualizaciones. |
| Manipulación o adulteración de la Información de gestión y resultados de la ART para beneficio de un tercero | 1. Fallas en la distribución de las cargas laborales en la ART 2. No se cuenta con los funcionarios suficientes 3. Ausencia de sistema de información institucional 4. Concentración de la información en muy poco personal - Ausencia de una instancia de aprobación y verificación de la Información | 1. Validación mediante la remisión de la información desde la fuente primaria - grupo funcional | 31/01/2017 | 14/09/2017 | El control establecido no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución y cuál es la periodicidad para su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo. | No existe claridad respecto al tipo de información que debe ser "aprobada y/o verificada por parte del asesor del ART", como se manifiesta en la acción definida en el Plan Anticorrupción. | El GIT de Control Interno recomienda hacer claridad respecto al tipo de información que puede ser manipulada y adultera con el propósito de que se puede verificar la implementación de las acciones. |
| Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo | 1. Cambios de cronogramas. 2. Falta de articulación con la parte técnica. 3. Desconocimiento de la necesidad de contratación. 4. Cuando el insumo para responder no se ha suministrado. 5. Interés de un particular en no entregar la información. | 1. Fecha de radicación de comunicación oficial. 2. Revisión del Asesor | 31/01/2017 | 14/09/2017 | Los control establecido no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución y cuál es la periodicidad para su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo. | No se han realizado la identificación de acciones para mitigar el riesgo. | El GIT de Control Interno evidencia que al riesgo identificado no se ha realizado la valoración del riesgos, ni se han definido las acciones para mitigar el riesgo. |
| Interpretación subjetiva de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación | 1. Interés particular. 2. Desconocimiento de la ley | Revisión por parte del coordinador | 31/01/2017 | 14/09/2017 | El control establecido no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución y cuál es la periodicidad para su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo. | No se han realizado la identificación de acciones para mitigar el riesgo. | El GIT de Control Interno evidencia que al riesgo identificado no se ha realizado la valoración del riesgos, ni se han definido las acciones para mitigar el riesgo. |

| MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN | | | CRONOGRAMA MRC | | ACCIONES | | |
|---|---|--|----------------|-------------|---|---|--|
| RIESGO | CAUSA | CONTROL | ELABORACIÓN | PUBLICACIÓN | EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES | ACCIONES ADELANTADAS | OBSERVACIÓN |
| Restricción de la participación a través de obligaciones innecesarias establecidas en el pliego de condiciones. | 1. Interés particular. 2. Falta de planeación en contratación. 3. Desconocimiento de los componentes técnicos por parte del jurídico. | 1. Memorando que comunica la conformación del comité estructurador y evaluador. 2. Comité de contratación. 3. Visto bueno del jefe. | 31/01/2017 | 14/09/2017 | El control establecido no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución y cuál es la periodicidad para su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo. | No se han realizado la identificación de acciones para mitigar el riesgo. | El GIT de Control Interno evidencia que al riesgo identificado no se ha realizado la valoración del riesgos, ni se han definido las acciones para mitigar el riesgo. |
| Favorecimiento de un tercero en la construcción de la ficha técnica de Estudios Previos | 1. Interés propio 2. Ausencia de verificación de la Calidad de los Estudios Previos (ficha técnica) 3. No se cuenta con la estructura organizacional en la entidad | 1. Verificación Plan Anual de Adquisiciones. 2. Visto bueno de Presupuesto. 3. Aprobación de la Oficina de Planeación. 4. Acompañamiento Jurídico 6. Firma de Coordinador (Jefe) | 31/01/2017 | 14/09/2017 | El control establecido no se encuentra identificado conforme a la metodología toda vez a que no existe claridad si el control es preventivo, Detectivo o correctivo, es necesario determinar aspecto que permite conocer cómo se lleva a cabo el control, quién es el responsable de su ejecución y cuál es la periodicidad para su ejecución, lo cual determinará las evidencias que van a respaldar la ejecución del mismo. | No se han realizado la identificación de acciones para mitigar el riesgo. | El GIT de Control Interno evidencia que al riesgo identificado no se han definido las acciones para mitigar el riesgo. |
| Fraude en la información presentada para hacer uso indebido de los recursos de la caja menor | 1. Solicitud de forma inapropiada de los recursos de la caja menor 2. Falta de planeación en los procesos de contratación para la prestación de los servicios 3. No hay reglamento interno para el uso de la Caja menor | 1. Arqueo por parte de la Oficina de Control Interno 2. Arqueo por parte del proceso de Contabilidad 3. Formatos de la Caja menor 4. SIIF | 31/01/2017 | 14/09/2017 | Se observa que la Agencia formalizo la Caja Menor de la Agencia con la Resolución No. 44 de 2017, no se han realizado arqueos de caja, ni se encuentran definidos los formatos de caja menor | No se han realizado la identificación de acciones para mitigar el riesgo. | El GIT de Control Interno evidencia que el riesgo no se han definido las acciones para mitigar el riesgo. |
| Ausencia de condiciones apropiadas que permitan verificar el cumplimiento de los contratos | 1. No se cuenta con personal designado oficialmente en campo que permita la verificación de la Información. 2. El contrato no cuenta con los suficientes puntos de control para permitir el cumplimiento de los contratos | 1. Procedimiento de supervisión de contratos 2. Informe de Supervisión de contratos 3. Designación de supervisión | 31/01/2017 | 14/09/2017 | Se observa que no se cuenta con procedimiento para la supervisión de contratos, se tienen el formato de informe de supervisión y se realizan las respectiva designaciones de supervisión. | No se han realizado la identificación de acciones para mitigar el riesgo. | El GIT de Control Interno evidencia que el riesgo no se han definido las acciones para mitigar el riesgo. |

| SIGLAS - ABREVIATURAS | |
|-----------------------|---|
| ART | Agencia de Renovación del Territorio |
| GIT | Grupo Interno de Trabajo |
| MIPG | Modelo Integrado de Planeación y Gestión |
| MRC | Mapa de Riesgos de Corrupción |
| SECOP | Sistema Electrónico de Contratación Pública |
| SIGART | Sistema Integrado de Gestión de la Agencia de Renovación del Territorio |
| SIIF | Sistema Integrado de Información Financiera |

Revisó y Aprobó:

Elaboró:


DAIRO VLADIMIR CORDERO CRUZ
 Coordinador Grupo Interno de Trabajo de Control Interno
 Dairo C.