

AUDITORIA A LA GESTION DE RIESGOS ADMINISTRATIVOS - VIGENCIA FISCAL 2022

PROCESOS ESTRATEGICOS

PROCESO DE GESTION: DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE PLANEACION

PROCESO: PROCESO: GESTION DE MEJORA CONTINUA Y PLANIFICACION DEL SIG – MEJORAMIENTO CONTINUO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Demora e incumplimiento de las acciones correctivas, preventivas planteadas en los diferentes procesos del Sistema Integrado de Gestión CALIDAD – MECI	Existen procedimientos documentados para la implementación de las acciones correctivas y preventivas.	Con el fin de dar respuesta al requerimiento sobre el seguimiento de los riesgos y la implementación de los controles de estos, desarrollados por el Departamento Administrativo de Planeación, se revisaron los existentes con el personal responsable de estos y se identificó que estos se encuentran desactualizados o que ya no existen, toda vez que los procesos y procedimientos se están desarrollando de una manera diferente a la documentada, estando estos de igual forma desactualizados, por lo que	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la comunicación recibida por el Director Administrativo de Planeación, esta dependencia NO presenta documentos que evidencien que se realizan acciones que tiendan a controlar y/o prevenir los riesgos por razones de desactualización del sistema de riesgos de dependencia. En tal razón se exhorta al líder del área del DAP, que realice las gestiones pertinentes dando celeridad al Proceso de Actualización del Sistema de Riesgos de su dependencia, lo cual es de vital	Agosto 02 de 2022

[Handwritten signature]

		<p>los controles no se están desarrollando según lo establecido en el mapa actual de procesos.</p> <p>Por tal motivo desde el DAFP, se inició con el proceso de actualización de la identificación</p> <p>de los riesgos y el diseño de sus controles según lo establecido en la política de administración del riesgo de la gobernación de Córdoba, lo cual será consignado en el mapa de riesgos actual de la entidad.</p> <p>A razón de lo anterior se le informa que una vez se tenga culminado el proceso de actualización de los riesgos y sus controles, le serán enviados a la oficina de control interno, con el fin de que esta realice el seguimiento y control.</p> <p>Quedamos atentos a sus comentarios.</p> <p>Camilo Andrés Mejía Padilla Director Departamento Administrativo de Planeación</p>	importancia para tender al control y prevenir estos.	
2.- No hacer los registros del producto o servicios no conforme.	Se cuenta con el formato GMP-P1-F1 "Control de Productos y Servicios no Conformes" y el formato Gmp-			Agosto 02 de 2022

deja

P2-F1 Control de Acciones Preventivas Y Correctivas.					
DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION	
1.- Entrega inoportuna de Informes a los Entes de control y retraso de la entrega de información y otros insumos por parte de los otros procesos	Cronograma de entregas, solicitudes, oficios y circulares solicitando la información pertinente.	Con el fin de dar respuesta al requerimiento sobre el seguimiento de los riesgos y la implementación de los controles de estos, desarrollados por el Departamento Administrativo de Planeación, se revisaron los existentes con el personal responsable de estos y se identificó que estos se encuentran desactualizados o que ya no existen, toda vez que los procesos y procedimientos se están desarrollando de una manera diferente a la documentada, estando estos de igual forma desactualizados, por lo que los controles no se están desarrollando según lo establecido en el mapa actual de procesos. Por tal motivo desde el DAFP, se inició con el proceso de actualización de la identificación de los	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la comunicación recibida por el Director Administrativo de Planeación, esta dependencia NO presenta documentos que evidencien el desarrollo de acciones que tiendan a controlar y/o prevenir los riesgos, toda vez que el sistema de riesgos de dependencia esta desactualizado. En tal razón se exhorta al líder del área del DAP, que realice las gestiones pertinentes dando celeridad al Proceso de Actualización del Sistema de Riesgos de su dependencia, lo cual es de vital importancia para tender al control y prevenir estos.	Agosto 02 de 2022	

San J.



		<p>riesgos y el diseño de sus controles según lo establecido en la política de administración del riesgo de la gobernación de Córdoba, lo cual será consignado en el mapa de riesgos actual de la entidad.</p> <p>A razón de lo anterior se le informa que una vez se tenga culminado el proceso de actualización de los riesgos y sus controles, le serán enviados a la oficina de control interno, con el fin de que esta realice el seguimiento y control.</p> <p>Quedamos atentos a sus comentarios.</p> <p>Camilo Andrés Mejía Padilla Director Administrativo de Planeación.</p>		
--	--	--	--	--

del

2.- Entrega inoportuna de bases de datos del SISBEN, SICEP, información estadística por parte de los entes territoriales municipales		Cronograma de entregas.	<p>Con el fin de dar respuesta al requerimiento sobre el seguimiento de los riesgos y la implementación de los controles de estos, desarrollados por el Departamento Administrativo de Planeación, se revisaron los existentes con el personal responsable de estos y se identificó que estos se encuentran desactualizados o que ya no existen, toda vez que los procesos y procedimientos se están desarrollando de una manera diferente a la documentada, estando estos de igual forma desactualizados, por lo que los controles no se están desarrollando según lo establecido en el mapa actual de procesos.</p> <p>Por tal motivo desde el DAFP, se inició con el proceso de actualización de la identificación de los riesgos y el diseño de sus controles según lo establecido en la política de administración del riesgo de la gobernación de Córdoba, lo cual será consignado en el mapa de riesgos actual de la entidad.</p> <p>A razón de lo anterior se le informa que una vez se tenga</p>	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la comunicación recibida por el Director Administrativo de Planeación, esta dependencia NO presenta documentos que evidencien el desarrollo de acciones que tiendan a controlar y/o prevenir los riesgos, toda vez que el sistema de riesgos de dependencia esta desactualizado. En tal razón se exhorta al líder del área del DAP, que realice las gestiones pertinentes dando celeridad al Proceso de Actualización del Sistema de Riesgos de su dependencia, lo cual es de vital importancia para tender al control y prevenir estos.	Agosto 02 de 2022
3.- Certificación de proyectos sin los requisitos establecidos.	Verificación de lista de requisitos.				Agosto 02 de 2022
4.- Presentación tardía del proyecto del Plan de Desarrollo Departamental a la Asamblea para su debida aprobación.	Cronograma establecido de presentación del Plan de acuerdo con los parámetros establecidos por el DNP.				Agosto 02 de 2022

de J.

		culminado el proceso de actualización de los riesgos y sus controles, le serán enviados a la oficina de control interno, con el fin de que esta realice el seguimiento y control. Quedamos atentos a sus comentarios. Camilo Andrés Mejía Padilla Director Departamento Administrativo de Planeación.	
5.- Disminución de los recursos asignados al proceso	Presupuesto aprobado.		Agosto 02 de 2022
6.- Fallas en el Software ALPHASIG	Mantenimiento preventivo al software y ajustes. Actualización de antivirus constantemente		Agosto 02 de 2022
7.- Problemas en el Software omega computadora	Mantenimiento preventivo al software y ajustes. Actualización de antivirus constantemente		Agosto 02 de 2022
8.- Fallas en l plataforma GESPROY	Mantenimiento preventivo al software y ajustes.		

[Handwritten signature]

3.- No tener en cuenta los aspectos que permiten la viabilidad para la creación, modificación o eliminación de un documento (manual, caracterización, procedimiento, ficha técnica, instructivo, formato)	Verificación de los aspectos establecidos para la viabilidad de los documentos.	<p>procedimientos se están desarrollando de una manera diferente a la documentada, estando estos de igual forma desactualizados, por lo que los controles no se están desarrollando según lo establecido en el mapa actual de procesos.</p> <p>Por tal motivo desde el DAFP, se inició con el proceso de actualización de la identificación</p> <p>de los riesgos y el diseño de sus controles según lo establecido en la política de administración del riesgo de la gobernación de Córdoba, lo cual será consignado en el mapa de riesgos actual de la entidad.</p> <p>A razón de lo anterior se le informa que una vez se tenga culminado el proceso de actualización de los riesgos y sus controles, le serán enviados a la oficina de control interno, con el fin de que esta realice el seguimiento y control.</p> <p>Quedamos atentos a sus comentarios.</p> <p>Camilo Andrés Mejía Padilla Director Departamento Administrativo de Planeación</p>	Agosto 02 de 2022
---	---	---	-------------------

[Handwritten signature]

PROCESOS DE GESTION ADMINISTRATIVA

PROCESO: GESTION DE COMUNICACIONES

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENICION Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Personal insuficiente para desarrollar las actividades del proceso	Rotación del personal actual a las distintas dependencias de la Gobernación.	Rotación del personal actual a las distintas dependencias de la Gobernación. Contratación de personal de apoyo que cubran los diferentes frentes de trabajo de la Dirección. A 2022, la Dirección de Prensa y Comunicaciones cuenta con 2 funcionarios de planta y 20 contratistas.	En análisis de la Oficina de control, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la Dirección de Comunicaciones, viene desarrollando acciones importantes que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo.	Julio 13 de 2022.
2.- Desconocimiento de los procedimientos de comunicación al interior de la Gobernación por parte de las distintas dependencias	No existen	Desde la Dirección de Prensa y Comunicaciones, en conjunto con la Secretaría de Gestión Administrativa, se estructuró una Estrategia de Comunicación Interna, llama #Somos La Gover Así mismo, desde la Dirección de Prensa y Comunicaciones, en conjunto con la Dirección de Atención al Ciudadano, se estructuró el Plan de Gestión de Comunicaciones de la Gobernación de Córdoba.	En análisis de la Oficina de control, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la dirección de comunicaciones viene desarrollando acciones importantes que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".	Julio 13 de 2022

[Handwritten signature]



3.- Falta de herramientas de trabajo e instalaciones locativas inadecuadas	Optimización de los recursos.	Optimización de los recursos. Dentro del Plan Anual de Adquisiciones de la Dirección de Prensa y Comunicaciones se presentan las necesidades de adecuación de espacios de trabajo y adquisición de herramientas y equipos que permitan cumplir con el que hacer institucional	En análisis de la Oficina de control, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la dirección de comunicaciones viene desarrollando acciones importantes que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo.	Julio 13 de 2022
4.- Poco acceso a la tecnología de comunicaciones por parte de las dependencias de la Gobernación	No existen.	Promoción de los canales oficiales de comunicación, y actualización constante. Para dar a conocer la información de tipo general se puede utilizar, el correo electrónico, la página web y las redes sociales oficiales de la Gobernación de Córdoba y las dependencias que cuenten con ellas.	En análisis de la Oficina de control, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la dirección de comunicaciones, viene desarrollando acciones importantes que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".	Julio 13 de 2022
5.- Ausencia de capacitación de los periodistas del Departamento que también son voceros del proceso de comunicación de la Gobernación.	Se envían boletines de prensa a los medios de comunicación.	Conmemoración día del Periodista, Envío de Boletines de Prensa. Dentro del Plan de Acción de la Dirección de Prensa y Comunicación se encuentra establecida una jornada de capacitación anual dentro de la conmemoración del Día del Periodista, dirigida a los comunicadores y periodistas del departamento.	En análisis de la Oficina de control, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la dirección de comunicaciones, viene desarrollando acciones importantes que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo.	Julio 13 de 2022

del

PROCESO DE GESTION: DEL INTERIOR Y PARTICIPACION CIUDADANA

PROCESO: GESTION DEL DESARROLLO INSTITUCIONAL Y COMUNITARIO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Pérdida de documentos aportados por el solicitante (Organizaciones comunitarias)	Toda solicitud es radicada en archivo por parte del interesado, el secretario del interior envía al coordinador de la unidad de desarrollo comunitario mediante memorando.	En efecto, la solicitud una vez radicada, ésta es recibida en la secretaría y designada al jefe procesos correspondientes para su eventual estudio y resolución. Ejemplo, solicitud de certificación de dignatarios. (Comunales). Anexo solicitud y respuesta a la misma. Se está trabajando en la actualización del proceso de expedición de certificados.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información aportada, se evidencia que vienen desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo en el área de desarrollo comunitario.	Julio 19 de 2022
2.- Daños en los equipos de oficina de los técnicos de la unidad de desarrollo comunitario	Existen otros equipos en la unidad que contienen información y se pueden utilizar en caso de ser necesario. Existe un área de sistemas en la entidad para solucionar los problemas que se presenten en los equipos informáticos	Existen cuatro (04) equipos con disponibilidad concerniente al tema, Con esto se generan avances. Si existe un área de sistemas que han brindado el apoyo necesario solicitado.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información aportada, se evidencia que vienen desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo en el área de desarrollo comunitario.	Julio 19 de 2022
3.- Inexistencia de papel continuo triple		Se maneja la cantidad necesaria de papel y además, es solicitada a tiempo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que vienen desarrollando acciones que	Julio 19 de 2022

[Handwritten signature]

	Solicitud con suficiente anticipación del papel requerido		tienden a prevenir y controlar el presente riesgo administrativo en el área de desarrollo comunitario.	
4.- Falta de recursos para la ejecución del proceso		SI.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información aportada por el área de desarrollo comunitario, no contextualiza las acciones de cumplimiento y/o mejora que tienen a prevenir y/o controlar el riesgo. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".	Julio 19 de 2022
	El plan de desarrollo			

PROCESO: GESTION PREVENCIÓN Y ATENCIÓN DE DESASTRES

DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISIÓN
1- Disminución de los recursos para la atención a emergencias.	Asignar recursos para la prevenir y atención de desastres.	Plan de acción específico para la recuperación- Fondo departamental de gestión del Riesgo de Desastre.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la Dirección del Gestión del Riesgo viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el presente Riesgo Administrativo.	Julio 29 de 2022
2-Falta de recurso humano para el desarrollo de las actividades del proceso.	El responsable de liderar el proceso en algunas ocasiones trabaja tiempo extra.	Se designó una persona de planta, así mismo, se cuenta con 4 profesionales contratados para apoyar la gestión de la dirección (Lorena Revueltas Ubarne ING Ambiental, Lilibeth López León ING Ambiental, Yira Guerra Rojas,	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la Dirección del Gestión del Riesgo viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el presente Riesgo Administrativo.	Julio 29 de 2022

Julio

3-Falta de seguridad en el archivo de los documentos físicos que maneja el líder del proceso.		Geógrafa Y Rafael Pastrana Usta ING Civil)	Se está en proceso de organización del archivo de gestión de la dirección de acuerdo con la tabla de retención documental y se está realizado la gestión para que la entidad suministre los materiales para la custodia y conservación adecuada del Archivo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la Dirección de Gestión del Riesgo viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el presente Riesgo Administrativo.	Julio 29 de 2022
4.- La no actualización de información correspondiente a escenarios de riesgos	Se tiene inventario de puntos críticos por inundación, deslizamientos, incendios forestales. Se realizan socializaciones del Inventario de puntos críticos en conjunto con la Corporación Autónoma regional y el comité de conocimiento y reducción del riesgo.	Plan Departamental para la Gestión del Riesgo de Desastres-PDGRD y Estrategia Departamental para Respuesta a Emergencias-EDRE actualizado 2022. Se tiene en cuenta el CDGRD donde se encuentra la CAR- CVS		En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la información y documentos aportados, se evidencia que la Dirección del Gestión del Riesgo viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el presente Riesgo Administrativo.	Julio 29 de 2022

PROCESO: GESTION ETNIAS

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO ACTIVIDAD QUE CONTROLA O PREVENIR EL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- La variación presupuestal que se realiza a los programas y proyectos	Elaboración de planes de acción por secretaría	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de	Agosto 11 de 2022.

67.



		este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG. Nota:	Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	
2.- Disminución de ingresos departamentales destinados al rubro de los afrocolombianos e indígenas	No existe ningún control	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
3.- Falta de Recurso Humano para la atención a las poblaciones étnicas	No existe ningún control	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
4.- Ausencia de inmobiliario de oficinas	No existe ningún control	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	En Análisis de la Oficina de Control Interno. La Secretaría presenta Dos (2) posibles riesgos y define control, como propósito de prevenir y/o controlar el riesgo. Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
5.- La no asignación de viáticos a los asesores de asuntos afro e indígenas por no ser de planta	Los responsables de asuntos afro e indígenas pagan transporte con recursos propios.	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.

67.



		este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG. Nota:	Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	
2.- Disminución de ingresos departamentales destinados al rubro de los afrocolombianos e indígenas	No existe ningún control	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
3.- Falta de Recurso Humano para la atención a las poblaciones étnicas	No existe ningún control	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
4.- Ausencia de inmobiliario de oficinas	No existe ningún control	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	En Análisis de la Oficina de Control Interno. La Secretaría presenta Dos (2) posibles riesgos y define control, como propósito de prevenir y/o controlar el riesgo. Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
5.- La no asignación de viáticos a los asesores de asuntos afro e indígenas por no ser de planta	Los responsables de asuntos afro e indígenas pagan transporte con recursos propios.	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.

202

PROCESO: GESTION POBLACION VICTIMA - DESPLAZADOS

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	DESCRIPCION DEL RIESGO
1.- Poca asignación de recursos para el desarrollo de las actividades del proceso	Plan Operativo Anual de Inversiones -POAI- y Plan de Acción del sector	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	En Análisis de la Oficina de Control Interno. La Secretaría presenta Tres (3) posibles riesgos y/o define control, como propósito de prevenir y/o controlar el riesgo. Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
2.- Incremento del desplazamiento en el Departamento de Córdoba	Normatividad Nacional y Ordenes de la Corte Constitucional.	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.

621

PROCESO: GESTION DERECHOS HUMANOS

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y EVIDENCIAS QUE PREVENION Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Poca asignación de recursos para el desarrollo de las actividades del proceso	Plan Operativo Anual de Inversiones -POAI- y Plan de Acción del sector.	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
2.- No continuidad en la aplicación de las políticas por parte de los Gobernantes de turno	Normatividad Nacional	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.
3.- Escasez de recurso humano para el desarrollo de las actividades	Solicitud de personal a la oficina de Gestión Administrativa y/o Gobernador(a).	No se presenta información ni evidencias de cómo se controla y/o prevenir el riesgo, en atención que este es el riesgo que se encuentra formalizado en el SIG.	Se recomienda al líder del proceso realizar las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la actualización de la Matriz de Riesgo de sus Procesos.	Agosto 11 de 2022.

dy

PROCESO DE GESTION: DESARROLLO DE LA SALUD

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Direccionamiento Inadecuado del sector salud en el Departamento	Se dispone de la Normatividad aplicable. Se realizan planes de acción.	<p>Observación: Proponer modificación del control, la oficina de planeación a la operatividad conceptúa que propone que el documento que establece la carta de navegación para el sector salud corresponde al Plan Territorial de Salud-Plan de Desarrollo Vigente-Plan Indicativo Sector Salud y Plan de Acción de la Salud-PAS-2022</p> <p>Se adjunta con evidencia: Anexo 1.1 Normograma-Salud Vigente Versión 2022:01 Documentos de Planeación y Direccionamiento del Sector Salud para el Periodo 2022</p> <p>Anexo 1.2 Plan Territorial de Salud 2020-2023 Enlace: https://www.cordoba.gov.co/documentos/452/plan-de-desarrollo-2020-2023/</p> <p>Plan de Desarrollo "Ahora le Toca a Córdoba 2020-2023" Plan Indicativo Sector Salud Anexo 1.3 Plan de Acción en Salud 2022.</p>	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados, se infiere que la Actividad de Control planteada en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad – Gestión del Riesgo, no es operativa, ni esta direccionada para efectuar el control pertinente, de tal forma que tienda a realizar un buen Control y/o Prevención del Riesgo definido. En consecuencia se sugiere que la Jefatura de la Secretaría de Desarrollo de la Salud; realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias que permitan actualizar el riesgo, definiendo Actividades de Control que se atemperen al</p>	Julio 14 de 2022

del

2

4.- No Apoyar las campañas antirrábicas en el departamento ni prestar asistencia técnica donde se presenten brotes de brucelosis	Población canina y felina censada.	<p>Observación: La Secretaría de Desarrollo de la Salud cuenta con contratistas para el desarrollo de las acciones de inspección, vigilancia y control en temas de zoonosis y realiza acciones de vacunación en donde se identifican los animales.</p> <p>Se adjunta con evidencia:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Registro de vacunación e identificación de animales. - Acta de IVC veterinario. - Formato Censo Establecimientos Veterinarios y Afines - Contrato SS-145-2022. - Contrato SS-161-2022. 	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.</p> <p>Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, el campo de "Actividades de Control", no es una acción sino que se configura como una afirmación.</p>	Julio 14 de 2022
5.- Falta de apoyo a las acciones de vigilancia y control de alimentos	Vigilancia y control a los establecimientos responsables.	<p>Observación: La Secretaría de Desarrollo de la Salud cuenta con 9 contratistas para el desarrollo de las acciones de inspección, vigilancia y control de alimentos en los municipios que por normatividad corresponden al departamento.</p> <p>Se adjunta con evidencia los siguientes contratos (contrato – nombre):</p> <p>SS-264-2022 – ALBERTO CARLOS MAESTRE MORENO</p> <p>SS-141-2022 – ANA LICETH CASILLA PERTUZ</p> <p>SS-100-2022 – MÓNICA PATRICIA USTA ÁLVAREZ</p>	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.</p>	Julio 14 de 2022
6.- No disminución de los factores de riesgos	Seguimiento en la aceptación de normas y estrategias adaptadas	Observación: La Secretaría de Desarrollo de la Salud cuenta con el apoyo de personal en planta y contratistas para el	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con la	Julio 14 de 2022



ambientales a través de mecanismos eficientes de inspección, vigilancia y control	para el mejoramiento de la salud ambiental en establecimiento público Adopción de los lineamientos del Ministerio de Protección Social.	seguimiento al cumplimiento normativo desde la identificación de los establecimientos con interés sanitarios para el mejoramiento de la salud ambiental. Se adjunta con evidencia: - Censo de EE – base de datos. - Acta de IVC sanitario a establecimientos educativos. - Acta de IVC establecimientos generadores de residuos. - Contrato SS-046-2022. - Contrato SS-279-2022.	observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	
7.- Aumento de morbi mortalidad de las enfermedades transmitidas por vectores	Ejecución de planes de contingencia	Observación: La Secretaría de Desarrollo de la Salud cuenta con acciones para evitar el aumento y la gestión de las Enfermedades Transmitidas por Vectores -ETV. Se adjunta la siguiente evidencia que demuestra la ejecución de las acciones para la gestión de las ETV: - Saldos insecticidas, bio lavicidas, repelentes, toidillos, medicamentos, zoonosis y equipos programa ETV. - Programación de visitas para el mes de enero 2022. - Acta de reunión grupo funcional 15 de mayo de 2022. - Autorización medicamentos para el municipio de Tierralta.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados, se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo. Sin embargo no se evidencia que la Secretaría haya establecido Planes de contingencia. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, en el campo de "Actividades de Control". Las actividades planteadas como control, no son coherentes para tender a prevenir y/o controlar el riesgo.	Julio 14 de 2022

del

8.- La no disponibilidad de los medicamentos de control especial monopolio del Estado en el departamento de Córdoba, para atender la demanda potencial de los usuarios y manteniendo un stock mínimo de seguridad	Abastecimiento de medicamentos de consumo de mayor	<p>La Secretaría de Desarrollo de la Salud realiza un promedio de adquisiciones de 2 órdenes por año, el cual depende la disponibilidad Fondo Nacional de Estupefacientes y de los tramites presupuestales internos de la Secretaría, para la vigencia 2022, el proceso se ha realizado de forma normal, actualmente se aporta:</p> <p>Anexo 8.1 Informe ultimo de inventario 2022 medicamentos de control especial monopolio del Estado en el departamento de Córdoba enviado al Fondo Nacional de Estupefacientes.</p> <p>Anexo 8.2 Ultima Orden de Compra medicamentos de control especial vigencia 2022.</p>	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 14 de 2022
9.- Análisis deficientes de informes de los prestadores de servicios de salud en el departamento	Se realizan visitas de verificación a los diferentes prestadores de servicios de salud	<p>Con respecto a este hallazgo la Secretaría de Desarrollo de la Salud se permite precisar que en lo correspondiente a las visitas de verificación la Superintendencia de Salud suspendió estas visitas en el marco de la emergencia, Ambiental y Sanitario por cuenta de la Pandemia Covid-19 a través de diversos actos administrativos las cuales serán reactivadas a partir del 01 de Julio de 2022.</p> <p>Se aporta como evidencias.</p> <p>Anexo 9.1 Plan de Visitas de Verificación de la Secretaría de Desarrollo de la Salud.</p> <p>Anexo 9.2 Acto Administrativo mediante el cual Superintendencia de Salud suspendió visitas de verificación en el marco de la emergencia, ambiental y sanitario por cuenta de la Pandemia Covid-19</p> <p>Anexo 9.3 Modelo de informe de visita de verificación.</p> <p>Una vez se dé por finalizada la emergencia, Ambiental y Sanitario por cuenta de la Pandemia Covid-19 se procederá a la remisión aprobación y ejecución de las visitas de verificación 2021-2022, por parte de la Superintendencia de Salud.</p>	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 14 de 2022

ok!

10.- Base de datos de la población afiliada al Sistema general de seguridad social desactualizada	Se actualiza la base de datos periódicamente	<p>Es importante precisar que la Secretaría de Desarrollo de la Salud no recibe, no reporta y no actualiza Base de Datos población afiliada al Sistema general de seguridad social, dado que esto es competencia de las DLS, lo cual por defecto mismo del proceso estas se actualizan periódicamente en cuanto a información de los afiliados, cobertura u otro tipo de situaciones.</p> <p>La Secretaría de desarrollo de la Salud se encarga de realizar un seguimiento en el marco de las competencias de Inspección, vigilancia y control a que los Municipios cuenten con la afiliación del total de la población.</p> <p>Observación: Este proceso de actualizar la base de datos periódicamente no es competencia de la Secretaría de Desarrollo de la Salud</p>	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud este riesgo administrativo no es operativo, por razón que la entidad no tiene competencia para actualización de la base de datos al Sistema de Seguridad Social. En consecuencia se sugiere que la Secretaría de Desarrollo de la Salud; realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias que permitan eliminar el Riesgo Administrativo de la Matriz existente en la dependencia.	Julio 14 de 2022
11.- Que las entidades de educación no formal presten sus servicios no certificados	Se realizan visitas de verificación	No se presentan evidencias por no ser competencias de la Secretaría de Desarrollo de la Salud.	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno el riesgo planteado en la matriz de la dependencia, no pertenece a esta dependencia, por tal razón se sugiere que el líder de la secretaria de desarrollo de la salud, solicite ante el Departamento Administrativo de Planeación eliminar el Riesgo.</p>	Julio 14 de 2022

del.

12.- Que no se apruebe autorizaciones médicas para exámenes, cirugía, entrega de medicamentos, etc., a los usuarios que cumplan con los requisitos	Verificación de requisitos para la población pobre no cubierta	<p>Observación: Este control no es de competencia de la Secretaría de Desarrollo de la Salud, dado que la población pobre no cubierta NO EXISTE, desde la universalización del aseguramiento de la Salud y es función del prestador realizar la afiliación conforme a los trámites correspondientes.</p> <p>En lo correspondiente a este procedimiento aplicable para la población migrante irregular, la Secretaría de Desarrollo de la salud se encuentra en proceso de actualización del procedimiento GDS. P77.- AUTORIZACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD que tiene por objeto "Autorizar servicios de salud bajo los criterios de accesibilidad, oportunidad, continuidad, seguridad y pertinencia, a la población pobre no cubierta con subsidio a la demanda, servicios PBS de la población de migración".</p> <p>Se cuenta con un formato en el cual se establecen los requisitos para las autorizaciones médicas.</p> <p>Se aporta como evidencias.</p> <p>Anexo 12.1 Procedimiento GDS. P77.- AUTORIZACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD</p> <p>Anexo 12.2 Formato lista de Chequeo para Autorizaciones médicas. Formatos definidos por la Secretaría de Desarrollo de la Salud.</p>	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados, se infiere que la Actividad de Control planteada en el Sistema Integrado de Gestión de la Entidad – Gestión del Riesgo, no es operativa, ni esta direccionada para efectuar el control pertinente, de tal forma que tienda a realizar un buen Control y/o Prevención del Riesgo definido. En consecuencia se sugiere que la Jefatura de la Secretaría de Desarrollo de la Salud; realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias que permitan actualizar el riesgo, definiendo Actividades de Control que se atemperen al mejoramiento institucional de la Gestión de Riesgos Administrativos.	Julio 14 de 2022
13.- Realización de auditorías de cuentas medicas equivocadas	Los auditores médicos capacitados y actualizados	<p>Se adjunta con evidencia los siguientes contratos (contrato – NIT – nombre):</p> <p>SS-157-2022 – 1064984727 - DIANA CAROLINA CORREA ESPINOSA</p> <p>SS-232-2022 – 30660768 - DAISY CAFIEL CAMPO</p>	Con base en la observación y documentos aportados por la secretaria de desarrollo de la salud, se evidencia que se están desarrollando acciones que	Julio 14 de 2022

dep

			tienden al Control y Prevención del Riesgo. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, en el campo de "Actividades de Control". Las actividades planteadas como control, son una afirmación, su redacción debe de invitar a la acción y verificación del riesgo planteado.	
14.- Realización de auditorías de cuentas medicas equivocadas	Se realiza mantenimientos a los equipos de emergencia	Observación: El riesgo se encuentra repetido (validar con el # 13)	En análisis de la Oficina de Control Interno, se sugiere que la Jefatura de la Secretaría de Desarrollo de la Salud; realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias que permitan eliminar el Riesgo Administrativo de la Matriz existente en la dependencia, por razón de estar consignado doblemente en la matriz de riesgos de la dependencia.	Julio 14 de 2022
15.- Personal no calificado para prestar los servicios de riesgos profesionales	Se realiza una selección con el perfil requerido y la experiencia	Se adjunta con evidencia los siguientes contratos (contrato - NIT - nombre): SS-039-2022 -- 78716368 - ISRAEL ANTONIO ARIZA MARTÍNEZ	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y	Julio 14 de 2022

dis

		SS-076-2022 – 78713081 - MARCO ANSELMO VILLAMIL ARIAS SS-073-2022 – 10768287 - JAIME ALFONSO VALLEJO MENDOZA	los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo. Sin embargo no se expresa, ni se evidencia documentalmente como se realiza la selección del personal requerido para tal propósito.	
16.- No establecer la situación en Salud del Departamento mediante procesos de inspección, vigilancia y control	Se realiza programación de visitas a los diferentes municipios Contratación de personal con experiencia	La Secretaría de Desarrollo de la Salud realiza las labores de gestión mediante profesionales de apoyo para el fortalecimiento de capacidades y de las instituciones DLS, IPS del departamento en lo correspondiente a "la situación en Salud del Departamento" la Oficina de Planeación a la Operatividad realiza el seguimiento a la formulación, revisión y aprobación de los Documento Análisis de Situación en Salud ASIS. Se aporta en documento Anexo 16.1 diagnostico Departamental ASIS-por Municipio. Para la vigencia 2022 la Secretaría de desarrollo de la Salud ha realizado labores de Fortalecimiento de capacidades en planeación en Salud y vigilancia a distintas IPS y DLS del Departamento Anexo 16.2 Actas de Visita y Asistencia técnica de las labores de inspección, vigilancia y control	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 14 de 2022
17.- No realizar la evaluación a los entes prestadores de servicios de salud	Se lleva un control de la información para la evaluación	Observación: Se debe dar precisión sobre qué tipo de evaluación dado que la Secretaría de Desarrollo de la Salud realiza diversos tipos de Evaluación. En lo correspondiente al Artículo 1º del Decreto 2193 de 2004. Objeto y ámbito de aplicación. Las disposiciones contenidas en el presente decreto tienen por objeto establecer las condiciones y procedimientos para disponer de información periódica y sistemática que permita realizar el seguimiento y evaluación de la gestión de las instituciones públicas prestadoras	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 14 de 2022

dis

	<p>de servicios de salud y evaluación del estado de implementación y desarrollo de la política de prestación de servicios de salud y su impacto en el territorio nacional, las cuales serán de aplicación y obligatorio cumplimiento para las instituciones públicas prestadoras de servicios de salud y las direcciones departamentales, municipales y distritales de salud.</p> <p>La Secretaría de desarrollo de la Salud se encarga de realizar la verificación, consolidación y validación del reporte de información de la Plataforma SIHO de los Municipios NO Certificados del departamento de Córdoba, a través de asistencias técnicas con las E.S.E correspondientes. Es importante precisar que estas asistencias técnicas se desarrollaron virtualmente conforme a las restricciones derivadas de la Pandemia COVID-19 (Hasta el 30 de Junio de 2022), a la fecha se realiza la verificación, consolidación y validación del reporte de información a la Plataforma SIHO conforme al Anexo 17.1 Reportes trimestrales de la evaluación a la Plataforma SIHO</p>	<p>Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, en el campo de "Actividades de Control". Las actividades planteadas como control, es una afirmación y no una descripción del que hacer, que invite a la acción que tienda a la prevención del riesgo.</p>	Julio 14 de 2022
18.- No brindar apoyo a la comunidad desplazada, en cuanto a brigadas.	<p>Se contrata personal capacitado para el desarrollo de temáticas a la población desplazada</p>	<p>Observación: Conforme a los procesos desarrollados por la Secretaría de Desarrollo de la Salud NO es competencia realizar labores de prestación de servicio ya que es función de las DLS coordinar a través de las EAPB la prestación de servicios a la comunidad desplazada, en cuanto a brigadas. (Salud), Garantizar prototieramente el Aseguramiento de la población y el desarrollo de las labores de competencia de cada actor.</p> <p>En cuanto las funciones de la secretaria de desarrollo de la Salud se tiene la verificación del cumplimiento de las condiciones sanitarias de la población en bajo situación de albergues, realizar labores de inspección, vigilancia y control desde Centro Regulator de Urgencias y Emergencias para el desarrollo de las funciones a cargo de las DLS y las EAPB en sus territorios. Adicionalmente, la secretaria cuenta con funcionarios y contratistas para cada una de las acciones en salud que se pudiesen desplegar.</p>	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, se sugiere que la Secretaría de Desarrollo de la Salud; realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias que permitan eliminar el Riesgo Administrativo de la Matriz existente en la dependencia, por razón que no es competencia de la secretaria el riesgo planteado.</p>

[Handwritten signature]

19- No realizar evaluaciones a los Municipios certificados para el manejo de los recursos del sector salud.	Se realiza programación para la aplicación del instrumento de evaluación emitido por el MSPS y la envía a los municipios. Se solicita a gestión administrativa asignación de lugar o transporte para realizar el proceso de evaluación.	En lo relacionado a las evaluaciones de los municipios certificados para el manejo de los recursos del sector salud - para el periodo 2021 la evaluación se desarrollar en 2022, la secretaria aporta como evidencias la Resolución mediante la cual se crea el equipo interdisciplinario 00275 de 11 de marzo de 2022 (Anexo 19.1 Copia de Resolución 00275 de 2022). Se convocó y se realizaron las evaluaciones en el periodo comprendido del 25 de abril hasta el 4 de mayo, (Anexo 19.2 Copia de Actas de evaluación Municipios). El equipo aplica el instrumento publicado por Ministerio de Salud y de la Protección Social donde se establecieron los resultados de la evaluación y la puntuación de los Municipios Evaluados. (Valencia, Tierralta, Lorica, Cerete, Planeta Rica, San Pelayo, Chinú, San Antero, Buenavista, Cotorra, San Andrés de Sotavento, Puerto Escondido, Pueblo Nuevo, Purísima de la Concepción), actualmente se encuentra en trámite de firma por parte del señor Gobernador las resoluciones de acreditación de los municipios evaluados vigencia 2021-2022.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Desarrollo de la Salud y los documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 14 de 2022
---	---	--	--	------------------

PROCESO DE GESTION: EDUCACION

PROCESO: GESTION EDUCACION

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Desconocimientos del grado de aproximación al logro de las competencias definidas en los estándares básicos	Visitas de seguimiento y socialización de los avances de la gestión académica de las instituciones.	No aplica en el proceso este riesgo administrativo puesto que existe el suficiente conocimiento del grado de aproximación al logro de las competencias	En Análisis de la Oficina de Control Interno, para este riesgo durante la presente vigencia fiscal se ha reportado por conducto de la secretaria de educación que NO APLICA, en consecuencia, se sugiere de manera perentoria dirigirse al Departamento	Julio 14 de 2022.

de j

		definidas en los estándares básicos.	Administrativo de Planeación para los efectos de su actualización.	
2.- Desconocimiento de la clasificación de los Establecimientos Educativos	Adecuado diligenciamiento de la guía de costos educativos.	Durante el primer semestre del año en curso, las Resoluciones de Costos Educativos se generan mediante el proceso de Autoevaluación que realiza mediante la aplicación Resolución y el aplicativo de Auto Evaluación Institucional y Reporte Financiero de Establecimientos Privados PBM, por lo cual no existe riesgo porque la clasificación depende del sistema de Información del MEN. Copia resolución N°019770 sobre clasificación de los Establecimientos Educativos.	En análisis de la Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar los riesgos administrativos definidos para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022.
3.- No medir el grado en que las secretarías de educación de las entidades territoriales certificadas están desarrollando programas de formación permanente de docentes y directivos docentes con base en los resultados de la evaluación de desempeño, de las pruebas de logro SABER y el diagnóstico de los planes de mejoramiento de la calidad	Evaluación del cumplimiento del plan de mejoramiento.	No aplica en el proceso este riesgo porque el área mide el grado en que las secretarías de educación de las entidades territoriales no certificadas están desarrollando programas de formación permanente de docentes y directivos docentes con base en los resultados de la evaluación de desempeño	En Análisis de la Oficina de Control Interno, para este riesgo durante la presente vigencia fiscal se ha reportado por conducto de la secretaria de educación que NO APLICA, en consecuencia, se sugiere de manera perentoria dirigirse al Departamento Administrativo de Planeación para los efectos de su actualización.	Julio 14 de 2022.
4.- Falta de recursos para el desplazamiento a los Establecimiento Educativos	Gestionar oportunamente la disponibilidad presupuestal para el desplazamiento de los funcionarios respectivos. En el primer semestre del año 2022 el riesgo influyó contra una	Copia Certificado de Disponibilidad presupuestal y formatos y otros documentos para solicitar viáticos y gastos de transporte.	En análisis de la Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación viene desarrollando acciones que tienden a prevenir	Julio 14 de 2022.

[Handwritten signature]

óptima gestión, a pesar que se buscó prevenir comunicando oportunamente las necesidades de desplazamiento mediante el cronograma de visitas.		y controlar el riesgo administrativos definidos para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022.
5.- Falta de recurso humano para el desarrollo de las actividades del proceso	Algunos funcionarios trabajan tiempo extra.		
6.- Falta de herramientas tecnológicas	Buen uso de las herramientas existentes.	En análisis de la Oficina de control, con base en lo expresado por la Secretaría de Educación, este riesgo no se presentó durante el primer semestre de la presente anualidad. Sin embargo es importante continuar su monitoreo con el fin de evitar materialización de este.	Julio 14 de 2022.
7.- Falta de mantenimiento en los equipos y actualización	Mantenimientos preventivos semestralmente.	En análisis de la Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativos definidos para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022.
8.- Falta de condiciones apropiadas en las instalaciones del área para el trabajo seguro de los funcionarios	Elaborar oficios de solicitud de mejoramiento de condiciones del área de trabajo, ventanearía con cierre y adecuación de baños.	En análisis de la Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativos definidos para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022.

[Handwritten signature]

--	--	--	--

PROCESO: GESTION SEGURIDAD ALIMENTARIA

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Suministro de alimentos contaminados a los niños	En el primer semestre del año 2022 se llevaron a cabo actividades de control de riesgo como visitas técnicas al operador e Instituciones Educativas, verificándose que no se materializó este riesgo.	1. Informe de supervisión del contrato mayoritario que incluye evidencias fotográficas y actas de visita técnica al operador e Instituciones Educativas.	La Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación – seguridad alimentaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022
2.- Aspectos climáticos que impidan el traslado del operador a las instituciones educativas	Durante el primer semestre del 2022 no se materializó este riesgo.	2. Copia certificación de cumplimiento	La Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación – seguridad alimentaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022
3.- Paros Educativos	En el primer semestre del presente año no se han presentado paros educativos.	N/A	La Oficina de control, con base en lo expresado por la Secretaría de Educación, este riesgo no se presentó durante el primer semestre de la presente anualidad. Sin embargo es importante continuar su monitoreo con el fin de evitar materialización de este.	Julio 14 de 2022

622

4.- Interrupciones en el servicio público de energía	En el periodo analizado no se presentaron pérdidas conocidas por las interrupciones del servicio de energía ya que no hubo quejas o reclamos por esta causa.	4. Copia certificación de cumplimiento.	La Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación – seguridad alimentaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022
5.- Inadecuado servicio de agua potable	Durante el primer semestre del presente año se materializa el riesgo pero se prevenir con las capacitaciones que el Operador dicta a las manipuladoras en técnicas de purificación del agua.	5.Certificaciones de capacitación a manipulador y evidencias fotográficas	La Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación – seguridad alimentaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022
6.- No realizar seguimiento a la ejecución de los proyectos y programas de seguridad alimentaria en el departamento de Córdoba.	No se materializó este riesgo porque el equipo de Ingenieros y el supervisor del programa realizaron visitas de control y seguimiento a las diferentes Instituciones Educativas.	6.1. Actas de visitas de equipo de Ingenieros y supervisor del contrato	La Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de educación – seguridad alimentaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de gestión educativo.	Julio 14 de 2022

PROCESO DE GESTION: CULTURAL

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Hurto del patrimonio cultural material del departamento	Normatividad Cooperación con los organismos de control y de seguridad.	No corresponden las actividades planteadas para prevenir el riesgo. Se solicitara al Departamento Administrativo de Planeación la asesoría para su actualización.	En análisis de la Oficina de Control interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaria de Cultura, no se presenta avance al respecto por razón que una vez revisado por el líder del proceso con los funcionarios designados para este propósito, llegan a la decisión que el riesgo es necesario actualizarlo. Se sugiere que el líder del	Julio 27 de 2022

			proceso realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la asesoría de actualización del riesgo por parte de la Secretaría de Cultura.	
2.- Asignación de recursos a proyectos que no garanticen la conservación, preservación, restauración, divulgación, promoción y sostenibilidad de los bienes y eventos de interés cultural	<p>Normatividad</p> <p>Plan departamental de desarrollo.</p>	Se propone cambiar el concepto del riesgo, pues el planteado se fundamenta en una necesidad, no identifica realmente un riesgo.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Cultura, no se presenta avance al respecto por razón que una vez revisado por el líder del proceso con los funcionarios designados para este propósito, llegan a la decisión que el riesgo es necesario actualizarlo. Se sugiere que el líder del proceso realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la asesoría de actualización del riesgo por parte de la Secretaría de Cultura.	Julio 27 de 2022
3.- Falta de mobiliario y de condiciones adecuadas para el almacenamiento y conservación de las obras bibliográficas y documentales de valor patrimonial	Se cuenta con estantería para el almacenamiento de los documentos.	Se propone cambiar el concepto del riesgo, pues el planteado se fundamenta en una necesidad, no identifica realmente un riesgo.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Cultura, no se presenta avance al respecto por razón que una vez revisado por el líder del proceso con los funcionarios designados para este propósito, llegan a la decisión que el riesgo es necesario actualizarlo. Se sugiere que el líder del proceso realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la asesoría de actualización del riesgo por parte de la Secretaría de Cultura.	Julio 27 de 2022
4.- Ausencia de vigilancia en las instalaciones de la	Control de préstamos internos y externos de obras bibliográficas en la biblioteca departamental.	Contrato de vigilancia con empresa privada de seguridad y Servicio de vigilancia y monitoreo	La Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando	Julio 27 de 2022



biblioteca departamental, archivo general o histórico y escuela de Bellas Artes	Control de préstamos internos de obras documentales en el archivo general o histórico.	por cámaras de seguridad. El contrato de vigilancia no es contratado oportunamente por la entidad.	acciones que tienden de manera importante a prevenir y controlar el riesgo administrativo. Sin embargo, se deben desarrollar otras acciones de contratación para las instalaciones del archivo, ya que se presenta un riesgo latente de posibles pérdidas en biblioteca y obras documentales en archivo.	
5.- Poca participación de los ciudadanos en los procesos de planeación cultural del departamento	Se convoca a la ciudadanía mediante oficio, programas radiales y por prensa, para que participen en los procesos de planeación del sector cultural.	Se propone cambiar el concepto del riesgo, pues el planteado se fundamenta en una necesidad, no identifica realmente un riesgo.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Cultura, no se presenta avance al respecto por razón que una vez revisado por el líder del proceso con los funcionarios designados para este propósito, llegan a la decisión que el riesgo es necesario actualizarlo. Se sugiere que el líder del proceso realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la asesoría de actualización del riesgo por parte de la Secretaría de Cultura.	Julio 27 de 2022
6- No contar con la logística necesaria para desarrollar de las actividades destinadas a la formación o capacitación artísticas y culturales.	No existe ningún control.	Se propone cambiar el concepto del riesgo, pues el planteado se fundamenta en una necesidad, no identifica realmente un riesgo.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Cultura, no se presenta avance al respecto por razón que una vez revisado por el líder del proceso con los funcionarios designados para este propósito, llegan a la decisión que el riesgo es necesario actualizarlo. Se sugiere que el líder del proceso realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación para la asesoría de actualización del riesgo por parte de la Secretaría de Cultura.	Julio 27 de 2022

del

PROCESO DE GESTION: MUJER, GENERO Y DESARROLLO SOCIAL

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- No disponer de los recursos económicos en forma oportuna	No existe.	Presupuesto general del departamento-plan de compra y adquisiciones	En análisis de la Oficina de control, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y controlar el riesgo administrativo. De igual manera se evidencia que el riesgo no define actividades de control, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para actualizar el riesgo.	Julio 15 de 2022
2.- No contar con un equipo profesional e interdisciplinario para la atención integral de los NNA ubicados en el Centro de orientación Juvenil	Aplicación de los Lineamientos técnicos-administrativos y expedición de licencia por parte del ICBF.	El riesgo planteado no se encuentra adscrito a esta secretaria, pues el centro de orientación juvenil depende de la Secretaría del Interior y Participación Ciudadana. No hace parte de los actuales procesos y procedimientos en responsabilidad de la secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
3.- No se cuenta con instalaciones seguras para	No existe.	El riesgo planteado no se encuentra adscrito a esta	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada	Julio 15 de 2022

df

evitar la fuga de menores y adolescentes infractores ubicados en la Casa del Menor Infractor Villa Luz		secretaría, pues el centro de orientación juvenil está a cargo de la secretaría del Interior y Participación Ciudadana. (mantenimiento, sostenimiento y asignación presupuestal); en consecuencia, este riesgo no hace parte de procesos y procedimientos en responsabilidad de secretaría de mujer, género y desarrollo social	por la Secretaría de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
4.- Escaso o nulo interés de los Alcaldes, Gestores(as) sociales y demás actores involucrados para sensibilizarse y capacitarse sobre los derechos de NNA del departamento	Se realizan convocatoria dirigida a los alcaldes, Gestores (as) Sociales, miembros del Consejo de Política Social, Líderes Comunitario y Actores Responsables de Infancia y Adolescencia en los Municipios del Departamento de Córdoba.	Evidencias fotográficas, actas de consejo de política social, visitas técnicas de seguimiento a algunos municipios.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, viene desarrollando actividades que tienen a mejorar el control y la prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022
5.- No contar con los recursos logísticos (transportes, equipos, etc.) para adelantar las convocatorias, sensibilización y capacitación para la creación y apoyo de los Consejos Comunitarios de Mujeres en los municipios del departamento de Córdoba	No existe.	El riesgo planteado <u>no se encuentra adscrito a esta secretaría</u> , pues no hace parte de nuestros procesos y procedimientos.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
6.- Inadecuada capacitación en educación para el trabajo y el desarrollo humano a las mujeres de la Casa de la Mujer de Montería	Presentan planes de trabajo para garantizar los contenidos de los diferentes programas y la calidad en el proceso de formación.	Acciones de capacitación y educación para el trabajo y desarrollo humano mediante la ejecución de programas con participación del SENA en la casa de la mujer de Montería	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, viene desarrollando actividades que tienen a mejorar el control y la prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022
7.- El no desembolso de créditos a las mujeres Cabeza de Familia	No existe.	El riesgo planteado <u>se encuentra en desuso (obsoleto)</u> , pues los créditos a mujeres cabeza de familia microempresarias del	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder	Julio 15 de 2022

dey



microempresarias del Departamento		Departamento no se otorgan. No existe competencia legal.	del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
8.- Que no se le brinde apoyo laboral y no se pueda promover el desarrollo social a las personas en situación de discapacidad	La Administración Departamental promueve proyectos que ofrecen espacios laborales a las personas en situación de discapacidad.	El riesgo planteado <u>no se encuentra adscrito a este despacho</u> , pues las acciones que se brindan para promover el desarrollo social a personas en situación de capacidad, se adelantan desde la dirección de discapacidad, adscrita a la secretaría de salud departamental	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
9.- Falta de Recurso Humano para desarrollar los proyectos en beneficio de la población discapacitada del Departamento	Se contrata personal idóneo para desarrollar los proyectos orientados a beneficiar la población en situación de discapacidad.	El riesgo planteado <u>no se encuentra adscrito a este despacho</u> , pues las acciones que se brindan para promover el desarrollo social a personas en situación de capacidad, se adelantan desde la dirección de discapacidad, adscrita a la secretaría de salud departamental	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
10.- La no contratación de la adquisición de las ayudas técnicas para personas en situación de discapacidad del departamento por falta de recursos económicos	Existencia de una partida en el presupuesto para la adquisición de las ayudas técnicas.	El riesgo planteado <u>no se encuentra adscrito a este despacho</u> , pues las acciones que se brindan para promover el desarrollo social a personas en situación de capacidad, se adelantan desde la dirección de discapacidad, adscrita a la secretaría de Interior y Participación Ciudadana.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con la observación expresada por la Secretaría de Mujer, Género y Desarrollo Social, se sugiere que la Líder del Proceso, realice ante el Departamento Administrativo de Planeación las gestiones necesarias para eliminar este riesgo de la Matriz de la Dependencia.	Julio 15 de 2022
11- La no implementación de programas dirigidos a la atención integral de los adultos mayores.	Se realizan convenios y/o contratos con los alcaldes municipales para contribuir con la atención integral de las personas mayores del departamento.	Contratos o convenios para la implementación de programas dirigidos a la atención integral de los adultos mayores con los recursos de destinación	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, viene desarrollando actividades que tienen a	Julio 15 de 2022

duj,



		específica de estampilla pro adulto mayor.	mejorar el control y la prevención del Riesgo.	
12- Escaso o nulo interés de las entidades, actores(as) sociales y/o instituciones para sensibilizarse y capacitarse sobre la ley 1257 de 2008 que garantiza a las mujeres una vida libre de violencias.	Se convoca a las diferentes entidades, actores(as) sociales y/o instituciones.	Proyecto y/o actividades de sensibilización sobre la ley 1257 de 2008, lo que promueve en las mujeres una vida libre de violencia.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia que la secretaria de Mujer, Género y Desarrollo Social, viene desarrollando actividades que tienen a mejorar el control y la prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022

PROCESO DE GESTION: JUVENTUD

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- No existen diagnósticos situacionales de la juventud realizados por la secretaria de Juventud.	Recolección de información primaria por medio de los espacios de participación ciudadana juvenil que se promueven desde la secretaria.	1. Oficios de solicitud de información de indicadores a las fuentes de información, y las respuestas dadas para la construcción del diagnóstico situacional. 2. Documento Diagnóstico	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaria de la Juventud y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022
2.- Demasiados tramites que demoran el procedimiento de gestión de recursos financieros	No existe	Este riesgo depende del proceso de solicitudes de los recursos, el cual está establecido por la secretaria de gestión administrativa y no dependen de los procesos establecidos en la dependencia.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaria de la Juventud y los documentos aportados; se evidencia que si se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo. Sin embargo dentro de las Actividades en la Matriz del Riesgo se describe "NO EXISTE". Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de	Julio 15 de 2022

11

3.- Recursos insuficientes para la ejecución de los proyectos	Gestión de adiciones de recursos financieros. Gestión de fuentes de financiamiento externas.	Carta de intención y posterior convenio cofinanciación con SENA para financiar el Fondo Emprender.	la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".	Julio 15 de 2022
4.- Falta de controles y revisión al desarrollo de los proyectos en ejecución	Reuniones de seguimiento.	En proceso de elaboración del procedimiento (Control y Revisión de proyectos en ejecución), por parte de la Dirección de Planeación para incluirlo en el Sistema de Gestión de Calidad.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de la Juventud y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022
5.- No se cuenta con el recurso tecnológico y logístico para operar en la secretaría.	Se realizan gestiones de recursos logísticos e informáticos.	Se anexan oficio de solicitud de estos recursos a las dependencias encargadas.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de la Juventud y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022
6- La no implementación de las políticas de juventudes.	Evaluación de la política pública.	Se creó el comité de seguimiento a la Política de Juventud del departamento. Se anexa Decreto conformación y acta de reunión.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de la Juventud y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022

PROCESO DE GESTION: DEL DESARROLLO TERRITORIAL

PROCESO: GESTION DE LA INFRAESTRUCTURA Y SERVICIOS PUBLICOS

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION





EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO			
1.- Proyectos mal formulados que no dan solución a la necesidad	Capacitación. Visitas técnicas. Estudios técnicos. Comités de evaluación.	Se anexan fichas técnicas y decretos de aprobación previa a la revisión de proyectos.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de Infraestructura y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden de manera importante al Control y Prevención del Riesgo.
2.- Inadecuada formulación de los pliegos de condiciones para la selección de contratistas	Revisión jurídica, financiera y técnica por parte de un equipo interdisciplinario.	Informes de evaluación y requisitos de habilitantes por parte de equipo interdisciplinario	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de Infraestructura y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.
3.- Suscripción de contratos sin el cumplimiento de los requisitos legales	Manual de Contratación. Revisión por parte de la Oficina Asesora Jurídica	Se anexan flujos de aprobación por parte de la jefe de contratación y contrato adjudicado de conformidad al manual de contratación	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de Infraestructura y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.
4.- Deficiente Interventoría y supervisión de las obras llevadas a cabo por la Secretaría de Infraestructura.	Visitas técnicas. Comités técnicos. Control de la programación de ejecución de las obras. Revisión de Informes de Interventoría. Bitácoras. Registro fotográfico. Informes de visitas.	Se anexa informe de interventoría con todos sus anexos, comités, visitas, control de programación, bitácora y registro fotográfico.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de Infraestructura y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.
5.- Falta de recursos (Equipos de oficina, insumos, archivadores, fotocopiadora, vehículos, viáticos, equipos topográficos, GPS, cámaras fotográficas y de video, recurso humano especialmente de planta, adecuados y suficientes puestos de trabajo, escáner)	Solicitud de recursos. Optimización de recursos.	Se anexan oficios donde se relacionan solicitud de recursos.	La Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de Infraestructura y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.

del

6.- Pérdida de documentos e información.	Organización de Carpetas por parte de los funcionarios. Copias de seguridad de la información.	Se anexan formato FUID donde se demuestra la organización de carpetas.	En análisis de la Oficina de Control Interno, de acuerdo con lo expresado por la Secretaría de Infraestructura y los Documentos aportados; se evidencia que se están desarrollando acciones que tienden al Control y Prevención del Riesgo.	Julio 15 de 2022
--	---	--	---	------------------

PROCESO: GESTION DEL TRANSITO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- No realizar registros iniciales de vehículos	Solicitud a concesionarios para verificar antecedentes de infracciones a las normas de tránsito de los compradores.	Se realizaron (12) doce registros iniciales de vehículo en la Sede Operativa del municipio de Chinú. Solo uno (1) de ellos contaba con sanciones en el Sistema Integrado de Información sobre Multas y Sanciones de Tránsito. Se realizó una (1) matrículas de vehículos iniciales en la Sede Operativa del municipio de La Apartada. ANEXO: Adjunto evidencias	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Tránsito y Transportes.	Julio 19 de 2022
2.- Falta de recursos para la ejecución de los programas establecidos	Gestión de adiciones de recursos financieros.	Durante el primer semestre del año 2022, se expedieron dos certificaciones de disponibilidad presupuestal (CDP) para efectos de dar cumplimiento a las metas del plan de desarrollo del periodo 2020-2023 y para el fortalecimiento administrativo, jurídico y financiero de la secretaria de tránsito y transporte departamental, los cuales se relacionan a continuación:	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Tránsito y Transportes.	Julio 19 de 2022

dp

3.- No adelantar los procesos por contravencionales comparendos de manera efectiva y en el tiempo establecido por la ley	No existe.	1º. CDP # 1251 de fecha 08 de junio 2022, que tiene por objeto el proyecto denominado mejoramiento de la seguridad vial para la prevenir de siniestros viales en diferentes puntos críticos del departamento de Córdoba, por valor \$999.930.000.	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Tránsito y Transportes.	Julio 19 de 2022
4.- Demora en la asignación de rangos de especies venales delegadas	Se gestiona oportunamente ante el Ministerio de Transporte la asignación de Nuevas series de rangos de especies venales delegadas.	2º. CDP 1240 de fecha 07 de junio de 2022, que tiene por objeto el proyecto denominado Diagnostico administrativo para modernización y fortalecimiento institucional de la secretaria de tránsito y transporte del departamento de Córdoba por valor de \$99.710.000. Archivos Adjuntos.	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Tránsito y Transportes.	Julio 19 de 2022
5.- No contar con equipos suficientes y con las actualizaciones adecuadas	Optimización de recursos.	Durante del primer semestre del año 2022 se expidieron las siguientes resoluciones como consecuencia de los procesos contravencionales resolución sanción (853 registros), Incumplimiento Acuerdos de Pago (1326 registros) Adjunto archivos.	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Tránsito y Transportes.	Julio 19 de 2022

PROCESO DE GESTION: DESARROLLO ECONOMICO Y AGRO INDUSTRIAL

PROCESO: GESTION DESARROLLO ECONOMICO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
				del,



1.- Falencias en la recolección de la información para la consolidación de cifras agropecuarias por consenso	Demora en la entrega de los resultados.	Por intermedio de la resolución 299 del MADR se delegó a la UPRA la Misión de gestionar la información del sector agropecuario y por tal motivo se creó un aplicativo Web para que cada UMATA envíe directamente la información. Por tal motivo este riesgo debe eliminarse debido a que ya no depende de esta Secretaría	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial.	Julio 15 de 2022
2.- Falencias en la prestación del servicio de apoyos y asesorías técnicas a productores y comercializadores agrícolas	Insatisfacción en la comunidad de productores y comercializadores.	Durante este periodo se han realizado servicios de asesorías técnicas a productores y comercializadores sin ningún tipo de contratiempo. Anexamos evidencia	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial.	Julio 15 de 2022
3.- Demora en la elaboración de los proyectos productivos por falta de logística	Comunidad insatisfecha.	La elaboración de los proyectos se está realizando en concordancia con el nuevo proceso de inscripción en banco de Proyectos y se ejecutaron de acuerdo a la disponibilidad de los recursos. Se anexa evidencia	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial.	Julio 15 de 2022
4.- Demora en la información y actualización de los registros de las UMATAS	Insuficiencia y demora en la información que se le brinda al min agricultura y comunidad en general.	De acuerdo a la ley 1876 de 2017, esta obligación del registro de UMATAS quedó abolida, por tal motivo solicitamos el retiro del listado de riesgos administrativos	La Oficina de Control Interno, con base en la respuesta de la secretaria sobre el presente riesgo. Se sugiere que el líder del Proceso, realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación, para retirar el riesgo, del Mapa de Riesgos Administrativos de la Dependencia.	Julio 15 de 2022

Señal.



5.- Exceso de trámites en las convocatorias de proyectos productivos	Demora en la aprobación de los proyectos presentados.	Durante los últimos dos años se han realizado tres convocatorias de alianzas productivas para la vida del Ministerio de Agricultura y Desarrollo Rural, y estas se han realizado con la mayor diligencia posible, dando como resultado que al día de hoy existen 32 proyectos en ejecución y 18 en la fase de pre inversión	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaría, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial.	Julio 15 de 2022
6.- No hacer un seguimiento adecuado a la asistencia técnica que prestan los municipios y EPSAGROS.	Cronograma de actividades. Se realizan visitas al sitio para verificación de campo y se elabora informe de seguimiento.	De acuerdo a la ley 1876 de 2017, el registro y seguimientos de las EPSAGROS ahora definidas como EPSEAS estará a cargo de la Agencia de Desarrollo Rural ADR. Por tal motivo se solicita eliminar este riesgo del listado	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la respuesta de la secretaría sobre el presente riesgo. Se sugiere que el líder del Proceso, realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación, para retirar el riesgo, del Mapa de Riesgos Administrativos de la Dependencia.	Julio 15 de 2022

PROCESO: GESTION DEL TURISMO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1- Falta de recursos para la ejecución de los programas establecidos	Optimización de los recursos.	Participamos de la vitrina turística tipo feria ANATO 2022, en su versión número 40, donde 20 empresarios del sector tuvieron la oportunidad de mostrar la oferta	La Oficina de Control Interno con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaría, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para	Julio 15 de 2022

da



2- Incumplimiento del programa de capacitación a los artesanos.	Cronograma de actividades de las capacitaciones y asistencia Técnica a los artesanos.	turística planeada en el departamento Se realizó pabellón artesanal en temporada de vacaciones de junio, en el cual se le dio la oportunidad de comercializar sus productos a 60 artesanos del departamento Capacitación en caracterización y planeación de desarrollo turístico en zona rural de Montería para miembros de ANUC – Asociación Nacional de Usuarios Campesinos en Córdoba. (300 familias) Gestionamos diplomado en turismo rural sostenible con Viceministerio de Turismo, del cual se graduaron 25 representantes de negocios que pertenecen al turismo comunitario Se realizó campaña "Artesanos a la Carta" en materia de reactivación económica, donde se le brindó oportunidad a más de 40 artesanos del departamento de comercializar sus productos en diferentes restaurantes, hoteles y centros comerciales	el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial – Turismo. La Oficina de Control Interno con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial – Turismo.	Julio 15 de 2022
3- Falta de Promoción del Dpto. a Nivel Nacional	Se gestionan recursos para los eventos Turísticos del Departamento.	Apoyamos al Servicio Nacional de Aprendizaje – SENA, en la construcción de la ruta turística con realidad aumentada Se realizó campaña de promoción en coordinación con Anato capítulo noroccidente en programa "tardes de Anato" en	La Oficina de Control Interno con base en los documentos aportados, se evidencia que la secretaria, viene desarrollando acciones que tienden de manera importante a prevenir y/o controlar el riesgo administrativo definido para el proceso de Gestión del Desarrollo Económico y Agroindustrial – Turismo.	Julio 15 de 2022

de la



		<p>diferentes municipios de Córdoba.</p> <p>Participamos de la Feria de emprendimiento Génesis con un stand, donde fue posible que diferentes operadores turísticos dieran a conocer sus paquetes turísticos y que artesanos comercializaran sus productos</p> <p>La Dirección de Turismo y Artesanías en articulación con el Ministerio de Cultura y con el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, inició la construcción de la ruta turística de la cumbia, teniendo como beneficiados a los municipios de San Pelayo, Montería, Puerto Escondido y Santa Cruz de Lorica</p> <p>Participamos con un stand en la Feria Regional de Turismo y Cultura, realizamos promoción de nuestros atractivos turísticos, artesanales y culturales.</p> <p>Asimismo, acompañamos a nuestra reina y embajadora de la belleza cordobesa en Cartagena</p>	
--	--	---	--

PROCESO GESTION ADMINISTRATIVA

PROCESO: GESTION DOCUMENTAL

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION

del.



diff.

	PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO				
1.- Falta de capacitación al personal que labora en el archivo central e histórico	No existe ningún control.		Se realizó un Plan de Organización de Archivo el cual tiene como propósito realizar las diferentes capacitaciones en organización e inventarios documentales, donde participa toda la entidad desde los archivos de gestión hasta el Histórico. - se adjunta listado de asistencia a capacitaciones. Así mismos se adjunta la programación de capacitaciones por parte del AGN, el cual se asiste de forma virtual.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia en documentos aportados como soportes, que el área de Gestión Documental, viene desarrollando acciones de capacitación que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".	Julio 13 de 2022
2- Ubicación de los documentos en sitios diferentes al establecido previamente mediante un código en el Archivo Central	Se está revisando que la documentación esté almacenada en el sitio previsto de acuerdo a la codificación		Se guarda la información de acuerdo al inventario documental y ubicación toponímica – estantería, peldaño, caja y posición de la carpeta, - evidencia fotografías y pantallazo del FUID.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia en documentos aportados como soportes, que el área de Gestión Documental, viene desarrollando acciones de almacenamiento y organización, que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo	Julio 13 de 2022
3 -Perdida de documentos de archivo central por préstamo a dependencias.	Registrar el préstamo de los documentos en la base de datos, en la cual se registra el documento prestado y el nombre del solicitante entre otros aspectos.		Se realiza el control de préstamos de expedientes laborales, a través de la planilla y registro de devolución. Anexa evidencias digitalizada – planillas de control de préstamo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia en documentos aportados como soportes, que la entidad viene desarrollando registros que evidencian el control para prevenir la posible pérdida de documentos. En consecuencia se tiende a controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
4 - Inseguridad en los archivos central e Histórico	No existe ningún control		Se evidencia fotográfica del control del ingreso de las personas a las bodegas, desde la carila hasta el	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia en documentos aportados como soportes, que el área de Gestión Documental, viene desarrollando acciones de control de acceso, que tienden a prevenir el riesgo. Se	Julio 13 de 2022

5.- Deterioro de los documentos en el archivo central y en el archivo histórico debido a las condiciones locativas inadecuadas.	Se cuenta con estantería para el almacenamiento de los documentos en el Archivo Central	El archivo central tiene la infraestructura adecuada, al igual que las estanterías, unidades de almacenamiento y conservación. Se realiza fumigación de las bodegas. Evidencia fotografías de las instalaciones.	ingresos a las bodegas, con el técnico responsable, solo acceso a las llaves de ingresos, por tanto el control existe.	recomienda actualizar el riesgo ya que este no identifica Actividades de Control.	Julio 13 de 2022
6.- No revisar las tablas retención documental que permita identificar los documentos que han cumplido el tiempo de permanencia en el archivo central	Identificación, selección y clasificación de los documentos que han cumplido el tiempo de permanencia en el archivo central y se envía al comité de archivo un oficio con la relación de los documentos a transferir al archivo histórico para su aprobación	El comité de archivo fue adsorbido por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en la vigencia 2019 y desde a la fecha a este comité se presentan todos los temas en materia de gestión documental. Se está realizando las capacitaciones a todas las dependencias de la entidad para que realicen el proceso de organización, que comprende la clasificación, ordenación y descripción de las unidades documentales, para el proceso de transferencias documental primarias (de archivo de gestión al Archivo Central) – evidencia listado de asistencia.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los soportes evidenciados, el área de Gestión Documental, tiene un adecuado almacenamiento y conservación documental; lo cual tiende a controlar y/o prevenir el riesgo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes, que el área de Gestión Documental, viene desarrollando acciones de organización del archivo y capacitaciones que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo. Sin embargo, se presenta debilidad en el cumplimiento de los tiempos definidos en las TRD, para que las dependencias de la entidad realicen las transferencias documentales; así como de actualizar las TRD, con base en los nuevos cambios de estructura de la entidad, como de normatividades legales e internas.	Julio 13 de 2022

day

		Con relación a las transferencias secundarias (del archivo central al archivo histórico), estas no han cumplido con el tiempo de retención en esta vigencia; revisando las TRD, la serie contratos de la vigencias 1991, el cual lo cumplen en el año 2023.	
--	--	---	--

PROCESO: GESTION DEL TALENTO HUMANO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISIÓN
1.- Vinculación de funcionarios sin el perfil requerido para desempeñar el cargo.	Revisión de las hojas de vida y de los perfiles establecidos en el Manual de Funciones.	Se realiza verificación de cada una de las Hojas de Vida registrada en el SIGEP II, y se confronta con el físico, al igual, que con el perfil requerido, para el cumplimiento del cargo, de no ser así, no se realiza el nombramiento. – Evidencias Historias Laborales -que son de carácter Reservado y Clasificado.	La Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes, que la Dirección de Talento Humano, viene desarrollando acciones que garantizan que la vinculación de los funcionarios se ajusta a lo establecido en el manual de Funciones y Competencias laborales, en tal razón se tiende a controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
2.- Expedición de certificados laborales con información errada.	Se revisa por parte de dos funcionarios el certificado elaborado con el respectivo expediente del funcionario.	Se realiza la verificación de cada certificado laboral con la Historia Laboral, por dos personas idóneas, evidencias certificados laborales archivados en las Historias laborales.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Talento Humano, establece revisión, que permite controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
3.- Fallas en el software de la Nómina.	Mantenimiento preventivo al software y ajustes. Actualización de antivirus constantemente. Backup a la nómina.	Para este Riesgo, se realizó la solicitud de un software nuevo para prevenir el riesgo. Se realiza mensualmente el Backus de la nómina, el cual está	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Talento Humano, implementa controles, que permiten prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022

664



	almacenado en el servido en el Área de Sistemas.		
4.- Errores en la liquidación de la nómina.	Revisión constante en el proceso de liquidación de la nómina por parte del funcionario responsable de la liquidación. Revisión de la nómina por parte de dos funcionarios diferentes al responsable de realizar la liquidación. Software automatizado.	Se realiza la revisión por parte de dos funcionarios, cuando se realiza las liquidaciones, estas son revisadas adicionalmente por dos abogados más.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Talento Humano, que implementa dos controles de revisión, que permiten prevenir el riesgo.
5.- Problemas en el Servicio Operativo de Información (SOI) para la liquidación de la planilla integrada de aportes parafiscales y de seguridad social.	No existe ningún control.	Se va a realizar la contratación de nuevo software para la liquidación de la nómina, donde tendrá un módulo de liquidación de planillas integradas.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia que el riesgo está presente. Se recomienda: 1.- Realizar la contratación del nuevo software y 2.- Actualizar el riesgo ya que este no identifica Actividades de Control. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".
6.- El proceso de liquidación de la nómina y el Software es manejado por un solo funcionario.	No existe ningún control.	Se va a realizar la contratación de nuevo software para la liquidación de la nómina.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia que el riesgo está presente. Se recomienda: 1.- realizar la contratación del nuevo software y 2.- Actualizar el riesgo ya que este no identifica Actividades de Control. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".
7.- Entrega de documentos falsos o alterados en cumplimiento de los requisitos para posesión.	No existe ningún control.	Se realiza la verificación de todos los documentos aportados por las personas a posesionarse.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Talento Humano, establece revisión, que permite controlar y/o prevenir el riesgo. Se recomienda actualizar el riesgo ya que en el mapa de

day

		riesgos de la dependencia que esta formalizado en el Sistema de Gestión de la Entidad, este no identifica "Actividades de Control".	
--	--	---	--

PROCESO: COMPRAS Y CONTRATACION

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENICION Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Cambio en la normatividad vigente relacionada con los procesos de contratación	Capacitaciones puntuales por parte de la administración.	Acta No 001 de Capacitación en la Actualización de los formatos proceso mínima cuantía, se adjunta lista de asistencia y Circular 001 del 28 de marzo de 2022. Archivo en PDF 12 documentos	La Oficina de Control Interno, evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Contratación, que se entrega capacitación sobre el cambio de normatividades legales e internas; lo cual permite tender al control y/ prevención del riesgo.	Julio 13 de 2022
2.- Caída de la red de sistemas en la Unidad de Contratación por no contar con los equipos de cómputo adecuados y una red de sistemas óptimas	Solicitud de asistencia técnica a la Oficina de Sistemas	Solicitud Mesa de Ayuda - Dirección Técnica de Sistemas 11/01/22 09:16:14 Solicitud Mesa de Ayuda - Dirección Técnica de Sistemas 26/01/22 10:57:45. Solicitud Mesa de Ayuda - Dirección Técnica de Sistemas16/02/22 19:32:25 Solicitud Mesa de Ayuda - Dirección Técnica de Sistemas 10/05/22 10:14:47 Archivo en PDF 5 documentos.	La Oficina de Control Interno, evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Contratación, que cuando se presentan situaciones en los equipos de cómputo, se procede a solicitar de manera formal y oportuna mesas de ayuda para la solución de la situación presentada; lo cual tiende a la prevención del riesgo.	Julio 13 de 2022
3.- Que los solicitantes no envíen de manera correcta las especificaciones de los bienes, servicios y obras a consultar en el SICE	Revisión de las especificaciones técnicas de los bienes antes de realizar la consulta en el SICE	La Dirección de Contratación no se pronuncia sobre las acciones realizadas para controlar y/o prevenir este riesgo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, este riesgo no se aplica. Se recomienda que la Dirección de Contratación, solicite al Departamento Administrativo de Planeación la asesoría pertinente, en aras de actualizar los riesgos inherentes a la dependencia.	Julio 13 de 2022

Final

4.- Que las secretarías u oficinas donde se generan los procesos de contratación no envíen a tiempo los actos administrativos que hacen parte de la ejecución del contrato, para ser publicados en el SECOP a los tres días hábiles de su expedición	Envío de circulares a las secretarías recordándoles que envíen la información requerida a tiempo.	Correos electrónicos solicitando documentación para contratación. Archivo en PDF 22 documentos	La Oficina de Control Interno, evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Contratación, que se realizan las acciones para prevenir el riesgo. Se recomienda actualizar el riesgo en el entendido de incluir otras acciones que permitan mejorar el control y consecuentemente la prevención del riesgo.	Julio 13 de 2022
5.- Pérdida de documentos debido a que las secretarías u oficinas de donde surgen los contratos no llevan su propio archivo y prestan los documentos a la Unidad de Contratación	La solicitud es presentada por oficio y la entrega por libro radicador y se folian los documentos.	Solicitudes de Prestamos de Carpetas y oficios de entrega. Archivo en PDF 35 documentos.	La Oficina de Control Interno, se evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Contratación, se realiza acciones que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
6.- No registrar el Plan de compras en el SICE en la fecha estipulada	Aplicación de las disposiciones establecidas para el registro del plan de compras en el SICE.	La Dirección de Contratación no se pronuncia sobre las acciones realizadas para controlar y/o prevenir este riesgo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, este riesgo no se aplica, se recomienda que la Dirección de Contratación, solicite al Departamento Administrativo de Planeación la asesoría pertinente, en aras de actualizar los riesgos inherentes a la dependencia.	Julio 13 de 2022
7.- Realizar compras con precios muy elevados o con sobrecostos	Consultas de precios en SICE - Cotizaciones de los productos a comprar.	La Dirección de Contratación no se pronuncia sobre las acciones realizadas para controlar y/o prevenir este riesgo.	La Oficina de Control Interno, este riesgo no se aplica, se recomienda que la Dirección de Contratación, solicite al Departamento Administrativo de Planeación la asesoría pertinente, en aras de actualizar los riesgos inherentes a la dependencia.	Julio 13 de 2022
8.- Entrega equivocada de bienes a las dependencias	Se lleva una relación de entrega de bienes.	La Dirección de Contratación no se pronuncia sobre las acciones realizadas para controlar y/o prevenir este riesgo.	En análisis de la Oficina de Control Interno, este riesgo no se aplica, se recomienda que la Dirección de Contratación, solicite al Departamento Administrativo de Planeación la asesoría pertinente, en aras de actualizar los riesgos inherentes a la dependencia.	Julio 13 de 2022

PROCESO: GESTION DE RELACION CON LOS USUARIOS

del.



DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Demora en las respuestas a las quejas, reclamos y derechos de petición	<p>Normatividad</p> <p>Decreto 001165 del 04 de julio de 2008</p> <p>Preaviso de los tiempos de vencimiento a los responsables de dar respuesta a los derechos de petición, quejas y reclamos</p> <p>Seguimiento a las respuestas de derechos de petición, quejas y reclamos</p>	<p>El proceso realiza prevención del riesgo generando informes de seguimiento y control de tiempos de respuesta, estos informes son tomados de los reportes del SG Mercurio y socializados semanalmente a la Alta Dirección. Decreto 00221 de 23 de Febrero de 2022. Se anexa muestra de informe semanal enviado a la Oficina de Control Interno.</p>	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en documentos aportados como soportes por la Dirección de Atención al Ciudadano, que se desarrollan acciones que tienen al control y/o prevención del Riesgo.</p>	Julio 13 de 2022
2.- Redistribución de los derechos de petición, quejas y reclamos sin ningún control entre las dependencias cuando los reciben y no son de su competencia	<p>No existe ningún control</p>	<p>Se realizó la actualización del procedimiento "Administración De PQRDS" en cual se incluye en el punto 5 Contenido inciso N° 6 "Re direccionar las PQRDS que se encuentran en estado pendiente por no ser de competencia de la dependencias, asignada". Este control se prevenir realizando el procedimiento de monitoreo desde el usuario administrador de la plataforma de Mercurio, teniendo como variable los incidentes presentados como re direccionamiento. El procedimiento como tal es la revisaron de la bandeja de entrada del sistema de gestión Documental, filtrando las PQRDS mal delegadas con el propósito de aplicar el procedimiento de Re direccionamiento de PQRDS según la competencia de la dependencia; se emite Circular N° 002 de 07 de julio de</p>	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Atención al Ciudadano, que se realizó la actualización del procedimiento y que este se enfoca al cumplimiento de la actividad. Por consiguiente tiende a prevenir el riesgo. Sin embargo se sugiere actualizar el riesgo, ya que en el campo de "Acciones de Control", este no identifica Actividades de Control.</p>	Julio 13 de 2022

de-2



	2022. Anexa Circular enunciada y Procedimiento AC P1. V5.		
3.- La no medición de la satisfacción de los usuarios	No existe ningún control	Se realiza la recolección de información por medio de las encuestas virtuales está desarrollando una herramienta electrónica de medición de satisfacción de los usuarios con la dirección de sistemas. Ver link https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLSfM95jjIDCnnHpQUXXYFDX5ESfzKN55_f_G7kxs7alxT37oAA/viewform . Se realizaron las encuestas de forma presencial debido al poco interés que presento la ciudadanía de diligenciar de manera virtual las encuestas de satisfacción de los usuarios. Se anexa las imágenes del portal y su puesta en marcha. Se anexa encuestas de forma física y su respectivo informe.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Atención al Ciudadano que se realizan actividades que tienden a prevenir el riesgo. Sin embargo se sugiere actualizar el riesgo, ya que en el campo de "Acciones de Control", este no identifica Actividades de Control.
			Julio 13 de 2022

PROCESO: GESTION RECURSOS FISICOS

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- información desactualizada de los bienes de la Gobernación de Córdoba	Realizar inventarios físicos a las diferentes dependencias de la Gobernación, quedando registros de los mismos y sistematizarlo con el fin de salvaguardar la información.	Se adjuntan los siguientes documentos: 1.1 CIRCULAR 0009 del 23 de febrero de 2022 informando sobre la realización de inventario 1.2 CIRCULAR 00046 del 13 de Junio de 2022, donde se informa que se dará inicio a la actualización del inventario.	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Recursos Físicos, que se realizan actividades que tienden a prevenir el riesgo. Sin embargo es importante dar celeridad en la implementación de acciones como son la actualización de inventarios que coadyuven al control y/o prevención del Riesgo.	Julio 13 de 2022

69



Es preciso aclarar que, debido al ingreso de personal nuevo con ocasión del concurso de méritos, y teniendo en cuenta que se hizo movimiento de mobiliario, consideramos necesario hacer una nueva actualización del inventario. Razón por la cual se pasó la circular 00046, y a la fecha se está realizando la actualización del inventario					
2.- Tardanza en la realización de los mantenimientos y reparaciones solicitados por las diferentes dependencias.	Contratos con diferentes proveedores de mantenimiento. Atención a los requerimientos por el orden de llegada de la solicitud	2.1 Soporte SECOP Mant. De Aires Acondicionados 2.2 CDP Mantenimiento Ascensor	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Recursos Físicos, que se realizan actividades que tienden a prevenir el riesgo. Sin embargo es importante dar celeridad en acciones como son la contratación oportuna del mantenimiento, que coadyuven al control y/o prevención del Riesgo.	Julio 13 de 2022	
3.- Acceso de personas no autorizadas a las instalaciones de la Gobernación y en las sedes externas	Se dispone de vigilancia en los puntos de entrada y salida de la Gobernación de Córdoba y en las sedes externas, con el fin de controlar el personal que ingresa a la entidad y sus sedes externas.	3.1 Estudios Previos Contrato de Vigilancia 3.2 Contrato de Vigilancia 3.3 Modificadorio al Contrato de Vigilancia 3.4 Adición al Contrato de Vigilancia	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Recursos Físicos, que se realizan actividades que tienden a prevenir el riesgo. Sin embargo es importante dar celeridad en acciones como son la contratación de la vigilancia oportuna, que coadyuven al control y/o prevención del Riesgo.	Julio 13 de 2022	
4.- No contar con las Pólizas de seguro	Adquisición de pólizas de seguros de maneara oportuna.	4.1 Solicitud CDP Pólizas	En análisis de la Oficina de Control Interno, se evidencia con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Recursos Físicos, que se realizan actividades que tienden a prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022	
5.- Falta de Extintores en las diferentes dependencias de la gobernación y sus sedes externas. -	Adquisición de extintores, con el fin de dotar todas las dependencias de la gobernación y sus sedes externas	5.1 CDP Mantenimiento Extintores	En análisis de la Oficina de Control Interno, este riesgo está presente y latente, si bien si existen extintores y ubicados en las instalaciones de la entidad, estos se encuentran vigentes.	Julio 13 de 2022	

24/

PROCESO: GESTION TECNOLÓGICA Y SISTEMAS DE INFORMACION

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISIÓN
1.- Seguridad física del área donde se encuentran los servidores	Seguro simple en las puertas de acceso y copias de seguridad.	El Data Center cuenta con una puerta de acceso con cerradura de seguridad, la llave es manejada por el Director de Sistemas y a su vez tiene su copia de seguridad	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
2.- Falta de servidor de respaldo	Copias de seguridad	La entidad cuenta con un contrato con Movistar donde se hacen copias de seguridad en una nube de la propiedad de la dicha empresa, envían informes mensuales de tráfico de Backus. Adjuntamos informes meses de mayo y abril.	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo. Es importante continuar realizando diariamente Backus de la información en el entendido del riesgo de posibles situaciones de fraudulencias que puedan afectar la información en especial la financiera.	Julio 13 de 2022
3.- Riesgo de incendio en la sala de sistemas	Un extintor para toda el área de sistemas.	La Dirección de Sistemas no presenta actividades que se hayan desarrollado con el fin de prevenir el riesgo contra incendios.	En análisis de la Oficina de Control Interno, este riesgo continúa latente, se sugiere que el director de Sistemas, realice todas las acciones pertinentes para adquirir instrumentos o mecanismos que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo. Por ejemplo, extintores o sensores de fuego y/o humedad o cualquier otro que mejore la seguridad dentro del área.	Julio 13 de 2022
4.- Falta en el nodo principal o caída de red	Un equipo de respaldo.	En el punto 2 se menciona el contrato con la empresa Movistar para las copias de seguridad y de igual manera la dirección de	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al	Julio 13 de 2022

730



			sistemas cada vez que se presentan fallas en el servicio o inconvenientes se realiza el debido requerimiento para pronta solución, Adjuntamos correos/tickets a la empresa responsable.	control y a prevenir el riesgo. Sin embargo es importante realizar diariamente Backup de la información en el entendido del riesgo de posibles situaciones de fraudulentas que puedan afectar la información en especial la financiera.	Julio 13 de 2022
5.- Ataque informáticos interna y externamente de la red	Copias de seguridad		Se cuenta con la herramienta Sophos que detecta, Analiza y Responde Automáticamente a Amenazas de Seguridad. Adjuntamos reportes de central SoPho	En análisis de la Oficina de Control Interno, la dependencia viene realizando acciones importantes que tienden a prevenir y/o controlar el riesgo. Sin embargo, se recomienda se estudie la posibilidad de adquirir Pólizas que permitan el Aseguramiento de los Activos de Información, recordemos que la información financiera es el eje de Desarrollo de la Gestión.	Julio 13 de 2022
6.- Mal funcionamiento y daño de puntos de red	Buscar el punto afectado y corregirlo o en su defecto volver a ponchar y darle nuevamente su funcionamiento.		A través de la mesa de ayuda se solucionan los requerimientos de puntos de red en mal estado, atendidos por el personal de soporte. Adjuntamos relación de solicitudes de casos a través de ticket.	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
7.- Falta de herramientas técnicas y suministros	Se gestionan las herramientas técnicas y de suministro oportunamente.		Desde la dirección de sistemas se hizo una solicitud para la disponibilidad de recursos para la adquisición de equipos y herramientas para el mantenimiento de equipos y red de la entidad. Adjuntamos oficio del requerimiento	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022
8.- Picos eléctricos o Corriente no regulada	Regulador y UPS		La entidad cuenta con equipos Adquiridos mediante el Contrato 1203-2019 Implementación de Equipos Tecnológicos Electrónicos Y De Respaldo Energético Con Banco De	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo. Sin embargo es importante se realice diagnóstico de los equipos poseen reguladores y, realizar las	Julio 13 de 2022

del,

			Almacенamientos Consistente Es Ups On-Line Bifásica 10kva, Equipos De Protección Electrónicos Acondicionador De Voltaje (10kva) Con Supresor De Pico Y Tensión Eléctrica Para Armónicos Y Transigentes.	gestiones pertinentes para cumplir con la asignación a todos los existentes, previendo posible pérdida de información.	
9.- Canal dedica de internet no es suficiente para la demanda del servicio	Bloqueo de acceso a páginas inoficiosas y a funcionarios que no lo necesitan para cumplir sus labores	La entidad cuenta con dispositivo Fortinet en convenio con la empresa movistar. Adjuntamos informe de bloqueos marzo, abril y mayo	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022	
10.- Tener alojada la página WEB de la Gobernación de Córdoba en un servidor de propiedad de un proveedor de servicio	Copia de seguridad	Suministrada por la empresa NEXURA a través de acuerdos de nivel de servicio (SLA) Adjuntamos acuerdos.	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados como soportes por la Dirección de Sistemas, se evidencia que la dependencia realiza actividades que tienden al control y a prevenir el riesgo.	Julio 13 de 2022	

PROCESO: CIENCIA Y TECNOLOGIA - TICs

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISIO N
1.- Insuficiencia de recursos presupuestales y la variación presupuestal que se realiza a los recursos asignados para programas y proyectos.	Elaboración de Presupuesto Elaboración de planes de acción por secretaría	La Dirección tiene presupuesto para realización de proyecto, que a la fecha no se han ejecutado, pero se tiene previsto la utilización de estos recursos para la vigencia 2022. Se adjunta plan indicativo para los recursos de la Dirección TIC.	En análisis de la Oficina de Control Interno se evidencia que la Dirección de las TICs, en este aspecto ha realizado acción y gestión, que tiende a prevenir el riesgo administrativo. Evidencia plan de implementación de TICs. De igual manera sugieren el cambio del riesgo, lo cual es pertinente que el Director de las TICs, realice las gestiones pertinentes ante el Departamento	Julio 13 de 2022

dy

			<p>Riesgo sugerido: Trasladar los recursos presupuestales asignados inicialmente por la entidad a la secretaría de las Tecnologías de la Información y Comunicación; a otros rubros presupuestales</p> <p>Control: Formulación de proyectos y establecer control por parte de la secretaría de las TICs.</p>	Administrativo de Planeación, para la respectiva actualización del Riesgo administrativo.	Julio 13 de 2022
2.- La no aplicabilidad para el desarrollo científico, tecnológico, económico y social del departamento, los resultados obtenidos en los diferentes proyectos que se apoyan	<p>En los convenios para el apoyo a los proyectos de formación científica de alto nivel, a los beneficiarios se les exige pólizas de cumplimiento en la implementación y fortalecimiento de las Capacidades científicas y tecnológicas para el desarrollo del Departamento.</p>	<p>No se ha realizado convenio para el apoyo a los proyectos de formación científica de alto nivel en este período requerido.</p> <p>Riesgo sugerido: Realizar proyectos, cuyos indicadores no apliquen, ni apunten al desarrollo científico, tecnológico, económico y social del departamento</p> <p>Control: Verificar que en la formulación de proyectos los indicadores planteados vayan enfocados a satisfacer necesidades sociales del departamento.</p>		En análisis de la Oficina de Control Interno se evidencia que la Dirección de las TICs, en este aspecto NO ha realizado acción, ni gestión, que tiende a prevenir el riesgo administrativo. De igual manera el Director, sugiere el cambio del riesgo, por no operatividad del actual, lo cual es pertinente que el Director de las TICs, realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación, para la respectiva actualización del Riesgo administrativo.	Julio 13 de 2022
3.- Poco apoyo por parte de la clase dirigente política a los programas y proyectos de Ciencia y tecnología	Normatividad a nivel nacional	<p>Este riesgo no es operativo, se sugiere:</p> <p>Riesgo sugerido: Falta de apoyo por parte de la Administración a los programas y proyectos de Ciencia y tecnología.</p> <p>Control: Realizar gestiones del orden nacional ante MINTICs</p>		En análisis de la Oficina de Control Interno se evidencia que la Dirección de las TICs, en este aspecto NO ha realizado acción, ni gestión, que tiende a prevenir el riesgo administrativo. De igual manera el Director, sugiere el cambio del riesgo, por no operatividad del actual, lo cual es pertinente que el Director de las TICs, realice las gestiones pertinentes ante el Departamento Administrativo de Planeación, para la respectiva actualización del Riesgo administrativo.	Julio 13 de 2022

dy.

PROCESO: GESTION HACIENDA

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
Problemas de funcionamiento en el software financiero	Revisión de la información antes de realizar los informes. Proveedor confiable Mantenimientos al Software	Mediante oficio No SH-300-000217 del 09 de julio de 2022, La Dra. Natalia Sofía Figueroa Muñoz – Secretaria de Hacienda Departamental, en respuesta a la Circular No 028 del 16 de junio de 2022, suscrita por el Dr. José Darío Vergara Orozco – Jefe de la Oficina de Control Interno, donde se requiere en el asunto: Auditoria Interna a Preveniración de Riesgos Administrativos, al Corte de junio 30 de 2022. NO DA RESPUESTA A LA AUDITORIA, y en su misiva expresa que encontraron inconsistencias en los riesgos relacionados en el formato, de igual manera expresa que la secretaria de hacienda está adelantando reingeniería a los procesos, y solicita ampliación del plazo para hacer entrega de la nueva matriz el día 15 de julio de la presente anualidad.	<p>En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en la respuesta entregada por la Secretaria de Hacienda Departamental, esta dependencia sugiere acatar y entregar la información solicitada, en el entendido que el requerimiento formulado por esta Oficina, no es para que actualice la Matriz de Riesgos Administrativos; sino para que dé respuesta a lo requerido.</p> <p>Es importante dar a conocer que en competencia de este despacho evaluamos lo existente en el Sistema Integrado de Gestión - bases de datos de Riesgos suministrados por el Departamento Administrativo de Planeación.</p> <p>Se hace la acotación que es importante que la líder del Proceso de Hacienda Departamental, como responsable de su actualización; realice mesa de trabajo con los Asesores designados por el Departamento Administrativo de Planeación, quienes tienen la competencia sobre la materia en asesoría y guía en la construcción de Riesgos y Controles; teniendo siempre presente que el Departamento Administrativo de la Función Pública, es el órgano rector quien define los lineamientos para su construcción y seguimiento; y para su evaluación la ley 87 de 1993 y al Decreto 648 de 2017; de igual manera formalizar la Matriz Nueva en el Sistema Integrado de Gestión.</p>	Julio 15 de 2022

duy,

Presentación de Informes Financieros inconsistentes.	Verificación de la Información. Capacitación a los funcionarios que generan la información contable. Divulgación de circulares e instructivos de actualizaciones contables.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Inadecuada parametrización en el sistema financiero.	Se Re parametrizan los vínculos contables	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
a no realización de los descuentos correspondientes a las órdenes de pago	Se verifican y revisan las órdenes de pago, antes de que salgan de Central de Cuentas.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
La no devolución de los gravámenes de los movimientos financieros por parte de las entidades financieras	Se envía del área contable a tesorería la relación del cobro del gravamen del movimiento financiero par que el área de tesorería oficie a los bancos solicitando la devolución de este gravamen	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
No detectar la ausencia de algún soporte que deba traer cada una de las cuentas que llegan para revisión y elaboración de órdenes de pago	Revisión y chequeo permanente de los soportes de cada cuenta que llegan a la oficina para ser revisada y contabilizada	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Presentación de información exógena con Nits. o valores errados a la DIAN.	Se revisa y constata con la base de datos antes de enviar la información por el chip	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Informes periódicos de recaudo erróneos y retrasados	El Coordinador del Grupo de Gestión de Ingresos solicita informes de cada actividad realizada por los contratistas. - Una vez que se presentan retrasos se oficia a los responsables para que entreguen los informes de recaudo.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Amenazas a los funcionarios encargados de la gestión de control al contrabando.	Las personas encargadas del operativo al control del contrabando van acompañadas de efectivos de la fuerza pública para asegurar que se lleve a buen término este proceso sin que se vean afectados en su seguridad.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Operativos de control al contrabando no exitosos por estrategias de los comercializadores y	Se realiza la capacitación a los comercializadores y distribuidores con el fin de concientizarlos de no adquirir esta mercancía de contrabando o adulterada,	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022

del.

expendedores de licores para seguir distribuyendo este tipo de mercancías adulteradas y/o de contrabando.	de igual forma los operativos se realizan de forma consistente para tratar de minimizar esta problemática. - Visitas a los distribuidores de licores en el Departamento para el control al estampilaje de productos			
Ingreso de información incompleta o errónea sobre el registro y/o actualización de contribuyentes del impuesto sobre vehículos automotores al sistema de información	Revisión de las liquidaciones por parte Grupo de Gestión de Ingresos encargado de la fiscalización de impuestos	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Incumplimiento por parte de los contribuyentes en los acuerdos de pago	Al incumplir el acuerdo de pago, se le inicia a los contribuyentes el respectivo cobro ejecutivo	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
No contar con un lugar específico y seguro destinado al archivo del movimiento adjunto enviado por Banco, ni a la copia de los comprobantes de pago.	Existen archivadores con guardas seguras y cerrojos, vigilancia celosa sobre los expedientes.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Información incompleta e insuficiente en el expediente de los deudores morosos para la realización de cobro persuasivo	No existe un control	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Demoras en el proceso de devolución de impuestos	No existe control alguno	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Problemas con la plataforma de sistemas del Banco de Occidente, encargado del recaudo del impuesto al consumo de licores, cervezas, sifones, refajos y mezclas.	No existe un control.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Información desactualizada sobre los contribuyentes del impuesto sobre vehículos automotores	El funcionario encargado de recaudo en la Oficina de Rentas en conjunto con el funcionario del Área de Sistemas encargado de administrar el módulo de vehículo realiza la respectiva	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022

del.

	actualización de los contribuyentes o terceros de vehículo a fin de evitar estos inconvenientes			
Retraso en el ingreso al sistema del recaudo del Impuesto de Vehículos Automotores.	La Oficina de Recaudo pasa un reporte de los paz y salvos que no arroje directamente el sistema, estos se están elaborando en la Oficina de Rentas con los sellos y las firmas respectivas para garantizar su entrega inmediata y legalidad y así evitar traumas.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Falsificación de paz y salvos por concepto del impuesto sobre vehículos automotores	Se está enviando un informe diario a la Secretaría de Tránsito de los paz y salvos generados y entregados para ejercer un control sobre las falsificaciones.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Problemas con el software al momento de realizar la liquidación del impuesto sobre vehículos al contribuyente	De presentarse el riesgo, el contribuyente se acerca a la oficina de recaudo para que el Técnico Operativo, verifique la información antes suministrada y sea corregida de forma inmediata, de igual forma si se presenta mucha congestión en la oficina de recaudo, el contribuyente puede ser atendido inmediatamente por el profesional universitario en la Oficina de Rentas de la Gobernación.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Pérdida de Órdenes de Pago y/o Chequeras	Libro Radicadores, Archivadores y Cajas Fuertes	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Inadecuado manejo de los pagos realizados a través de portales virtuales de las entidades Financieras	Capacitación por parte de las entidades financieras para el manejo adecuado de los portales virtuales. Existe un Administrador Principal que supervisa el manejo de los demás usuarios (Tesorera Departamental)	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Pérdida de Información del Módulo De Tesorería del Sistema SIJAF	Backup Realizados por la oficina de sistema	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022

dis

Entrega inoportuna de informes a los entes de control	Cronogramas de entrega	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Daño en las mercancías por las condiciones locativas inadecuadas	Se cuenta con espacio disponible para el buen almacenamiento de las mercancías aprehendidas.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
No desarrollar los procesos de Cobro coactivo	Gestión del Cobro coactivo	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022
Información desactualizada para la elaboración del marco fiscal y plan financiero de la Gobernación de Córdoba	Se verifica que la información recopilada para la elaboración del marco fiscal y plan financiero de la Gobernación este actualizada.	Idem anterior	Idem anterior	Julio 15 de 2022

PROCESO: GESTION JURIDICA

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISION
1.- Vencimiento de términos en los procesos ordinarios	Aplicación de Software Juez Dinámico	No existe implementación de ningún Software en la Oficina Asesora Jurídica. La prevención del riesgo tiene como actividad de control la validación en cuadro excel de los procesos asignados a cada abogado y la remisión a estos por correo de cada estado generado en los juzgados para la consulta oportuna, por intermedio del Director Administrativo de la Oficina.	La Oficina de Control Interno, con base en la información aportada por la jefatura, se evidencia que se viene desarrollando acciones que tienden y permiten controlar y/o prevenir el riesgo. Sin embargo el riesgo permanece. Se sugiere que el Lider del proceso continúe realizando las gestiones que permitan mejorar el control y/o la prevención del riesgo, y/o en su defecto analizar la pertinencia de actualización del Riesgo Administrativo. Se hace la observación que la dependencia NO aporta documentos que evidencien lo expresado en su respuesta.	Agosto 04 de 2022
2.- Vencimiento de termino ante una acción de tutela	Libro Radiadores	No se ubica libro específico radicator de acciones de tutela dentro de la Oficina Asesora Jurídica, dado que en la práctica cada área responde actualmente	La Oficina de Control Interno, con base en la información aportada por la jefatura, se indica que se viene desarrollando acciones que tienden y permiten controlar y/o prevenir el riesgo.	Agosto 04 de 2022

62



		por las acciones de tutela presentadas en contra de la Gobernación de Córdoba. El cumplimiento de las acciones de tutela que dependen directamente de la OAJ, es supervisado por el señor jefe de la OAJ. De igual forma la asignación de las tutelas es entregada por correo al profesional del área y si viene acompañada de oficio se registra la firma en el libro RADICADOR GENERAL del reparto interno. Se adelanta en la OAJ un borrador de modificación del procedimiento de trámite de tutelas dentro del mapa de procesos para su estudio por parte del comité de gestión y desempeño, procurando que el procedimiento de cuenta de lo que realmente controla en el trámite de la OAJ.	Sin embargo el riesgo permanece. Se sugiere que el Líder del proceso continúe realizando las gestiones que permitan mejorar el control y/o la prevención del riesgo, y/o en su defecto analizar la pertinencia de actualización del Riesgo Administrativo. Se hace la observación que la dependencia NO aporta documentos que evidencien lo expresado en su respuesta.	
3.- No dar respuesta dentro el término legal a los derechos de petición asignados a la oficina asesora jurídica	Libro Radiadores	No existe un libro específico para controlar este trámite. El riesgo descrito se prevenir directamente con la alerta que es recibida desde la Oficina de Atención al Ciudadano, según consulta de aplicativo institucional MERCURIO. Así mismo, se ha solicitado a la dirección administrativa del servicio de atención al ciudadano la capacitación en el aplicativo MERCURIO, dado que no se reporta dentro del personal el manejo del aplicativo.	La Oficina de Control Interno, con base en la información aportada por la jefatura, se viene desarrollando acciones que tienden y permiten controlar y/o prevenir el riesgo. Sin embargo el riesgo permanece. Se sugiere que el Líder del proceso continúe realizando las gestiones que permitan mejorar el control y/o la prevención del riesgo, y/o en su defecto analizar la pertinencia de actualización del Riesgo Administrativo. Se hace la observación que la dependencia NO aporta documentos que evidencien lo expresado en su respuesta.	Agosto 04 de 2022
4- Omisión en los requisitos legales de los contratos o convenios	Verificación de los requisitos legales y los respectivos soportes en los contratos o convenios según el manual de contratación de la Gobernación de Córdoba y la normatividad vigente	El riesgo no se reporta como originado en la Oficina Asesora Jurídica dado que su control corresponde al área de contratación	En análisis de la Oficina de Control Interno. Se sugiere que la Líder de la Oficina Asesora Jurídica, Realice las gestiones ante el Departamento Administrativo de Planeación para eliminar el presente Riesgo Administrativo,	Agosto 04 de 2022

del



Ahora le toca al pueblo

de la entidad, según manual de procesos y procedimientos.

por razón que este no se origina en la dependencia.

PROCESOS DE EVALUACION

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

PROCESO OFICINA CONTROL INTERNO

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISIO N
1.- Entrega extemporánea de los informes de auditoría de Control Interno por parte de los auditores	1. Acto administrativo y/o oficio con delegación e instrucciones de las Auditorías a Realizar, Acatando especificación del cronograma de actividades. 2. Presentación del informe por parte del equipo auditor respectivo, en el formato establecido. 3. Cumplimiento al Procedimiento de auditorías de Control Interno.	Se expiden oficios y circulares, y se realiza asesoría en modalidad de correo electrónico y telefónico a las dependencias, por ejemplo, Secretaría de cultura, infraestructura, Educación, TICs. y Oficina Control Interno Disciplinario.	Se da cumplimiento con base en el Plan Anual de Auditorías aprobado por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, se ha establecido matriz de control de monitoreo de cumplimiento, Así como se planea su ejecución en grupo primario de la OCl, donde se monitorea el desarrollo de las Auditorías Internas. En archivos de la OCl, reposan los documentos y demás evidencias que enfocan a controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 15 de 2022
2.- Incumplimiento en la realización de la auditoría de acuerdo a lo programado en el Plan Anual de Auditorías.	1. Realización de planes anuales de auditorías. 2. Planes de Mejoramiento. 3. Procedimientos de Auditorías de control interno y de calidad.	Plan de Auditoría aprobado por el Comité Institucional de Control Interno y Programa de Auditorías individual.	Se elabora el Plan Anual de Auditorías Internas, y es presentado al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno donde se Aprueba, y se elaboran planes de Auditoría individuales por proceso y/o dependencia. reposan los documentos y demás evidencias que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 15 de 2022
3.- Falta de recursos (Computadores, impresoras,	Se realizan solicitudes de recursos.	Plan anual de adquisiciones; Oficinas de requerimiento de personal y	Se da cumplimiento en este aspecto en varias ocasiones. Las evidencias que tienden a	Julio 15 de 2022

ds,

finita, papelería y útiles de oficina, fax, espacio limitado)		recursos al sr. Gobernador, Oficio a la directora de Personal.	controlar y/o prevenir el riesgo, reposan en el archivo de la dependencia.	
4.- Presentación de la información no acorde con la realidad e informes de auditoría erróneos presentados por parte de los auditores	1.- Convalidación y Revisión de la información suministrada por parte del equipo auditor. 2.- Realización de verificación de la información que permitan evidenciar la objetividad del trabajo. 3.- Reuniones periódicas del equipo auditor, Asesoría y/o apoyo del equipo responsable de la auditoría.	Información enviada por las dependencias en respuesta a cuestionarios y matrices. Evidencias de las actuaciones en el cumplimiento de los requerimientos solicitados.	Como técnica se tiene implementado cuestionarios, matrices y se verifican los documentos aportados por las dependencias, así como reuniones con los equipos definidos para las Auditorías Internas. Los documentos y demás evidencias que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo, reposan en el archivo de la dependencia.	Julio 15 de 2022
5.- Pérdida de información, tanto física como Magnética.	1.- Realización de copias de seguridad 2.- Archivadores seguros.	Archivo de correspondencia y expedientes, en sitios definidos para el archivo, así como lista de comprobación de documentos archivados.	Se viene controlando su custodia, en carpetas físicas y archivos magnéticos, así como un Backup en archivo independiente en disco duro externo.	Julio 15 de 2022

PROCESO: OFICINA CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO

PROCESO: EVALUACION Y CONTROL

DESCRIPCION DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL DEL RIESGO	RESPUESTA DE LA DEPENDENCIA Y DOCUMENTOS QUE EVIDENCIAN LAS ACTIVIDADES DE PREVENCIÓN Y/O CONTROL DEL RIESGO	CONSIDERACIONES DE LA AUDITORIA DEL RIESGO POR PARTE DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	FECHA DE LA REVISIO N
6.- Pérdida o extravió de expedientes de control interno disciplinario	Existen archivadores con guardas seguras y cerrojos, vigilancia celosa sobre los expedientes.	Los expedientes disciplinarios se encuentran bajo custodia en archivadores que no tienen seguridad y para acceder a ellos	La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados por la dependencia, se evidencia que se vienen desarrollando acciones que tienden y permiten controlar y/o	Julio 15 de 2022



Ahora le toca al pueblo

		deben ser bajo la autorización previa de la jefe de la dependencia, con relación al manejo de los expedientes por parte de los contratistas solamente pueden acceder mediante autorización del jefe de la oficina cuando van a ser consultados o requeridos. Cabe señalar que en distintas oportunidades se le ha solicitado a la secretaria de Gestión Administrativa mediante oficios con copia a la almacenista general, se nos brinde apoyo para asignar otro tipo de archivadores a esta dependencia ya que con los que se cuentan no son adecuados ni brindan seguridad para guardar los expedientes. Se anexan copias de las solicitudes enviadas, sin tener respuesta alguna. La oficina de control interno cuenta con una base de datos en el cual se lleva el seguimiento y monitoreo de manera periódica de los procesos disciplinarios.	prevenir el riesgo. Sin embargo el riesgo permanece latente por falta de cerrojos en los archivadores. Se sugiere que la Lider del proceso continúe realizando las gestiones que permitan mejorar el control y/o la prevención del riesgo.	Julio 15 de 2022
7.- Vencimiento de términos procesales	Revisiones periódicas de los términos procesales y sistematización de los procesos disciplinarios.	Contratación de profesionales a través de contratos de prestación de servicios a Abogados especialista y administradores de empresa, con la experiencia e idoneidad que requiere esta dependencia para desarrollar obligaciones específicas y competencias requerida para llevar a cabo el proceso disciplinario establecido en la Ley 1952 de 2019, que derogó a la ley 734 de 2002.	En análisis de la Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados por la dependencia, se evidencia que se vienen desarrollando acciones que tienden a controlar y/o prevenir el riesgo.	Julio 15 de 2022
8.- Fallas en el manejo, interpretación y aplicación de la ley 734 de 2002.	Contratación de personal idóneo para desempeñar los cargos de la unidad.		La Oficina de Control Interno, con base en los documentos aportados por la dependencia, se evidencia que se vienen desarrollando acciones que tienden y permiten controlar y/o prevenir el riesgo. Sin embargo se sugiere actualizar el Riesgo en el entendido del cambio de la Normatividad.	Julio 15 de 2022

dy.



GOBIERNO DE
Córdoba

Ahora le toca al pueblo

		<p>Cabe señalar que la oficina de control interno disciplinario no cuenta con abogados de planta que permitan la continuidad en el seguimiento de los procesos disciplinarios. Por lo cual se hace necesario la asignación de los mismos a esta oficina, teniendo en cuenta que solo hay abogados contratistas quienes son rotados permanentemente.</p> <p>También es menester, manifestar que los contratos de prestación de servicios profesionales fueron asignados a un término de 6 meses, lo cual para la fecha de este informe están para terminar su ejecución, sin embargo, por parte de este despacho ya se han solicitado mediante oficio a la secretaria de gestión administrativa realizar adición a fin de seguir dándole tramite a los procesos disciplinarios sustanciados y asignados a cada contratista.</p>	

Jose Darío Vergara Orozco
Jefe Oficina Control Interno
Defensa de Contratos

JOSE DARIO VERGARA OROZCO
Jefe Oficina Control Interno

Proyecto: Oscar Marino García Rodríguez. OCL
Revisó: Ángela Mizger. ---OCL. *EM*
Revisó: Esmeralda Hoyos--OCL *EM*
Aprobó: José Darío Vergara Orozco. -- JOCL *JOCL*