



**GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA**  
GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

Proceso Evaluación Independiente

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

Corte Diciembre 31 de 2022

ELABORADO POR:

JOHN JAIRO POSADA VÉLEZ

Fecha de elaboración del informe

Enero 6 de 2023





## GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA

GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

### Contenido

En cumplimiento de la Ley 1474 de 2011 *"Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."*, del Decreto 124 de 2016 *"Por el cual se sustituye el [Título 4](#) de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto [1081](#) de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano"* y, a la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital Versión 5 de diciembre 2020 del Departamento Administrativo de la Función Pública, en adelante DAFP, la Gerencia de Auditoría Interna debe verificar y evaluar la elaboración, el seguimiento y control del Mapa de Riesgos de Corrupción.

En el presente seguimiento a los riesgos de corrupción, se tendrá en cuenta el análisis de causas y la efectividad de los controles incorporados en el mapa de riesgos de corrupción de la Gobernación de Antioquia, como se establece en la Guía para la Administración del Riesgo de Gestión y Corrupción y Diseño de Controles en Entidades Públicas Versión 5 de diciembre 2020. Igualmente, se tuvo en cuenta lo establecido en el procedimiento PR-M1-P5-013 *"Administración de los Riesgos y las Oportunidades del proceso"*.

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

### RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El seguimiento se realizó con la plataforma Isolución, con los gestores de los procesos se validaron los riesgos de corrupción en el período comprendido entre el 1 de septiembre al 31 de diciembre de 2022, se verificó en la página web de la entidad el enlace donde se evidenció la publicación del seguimiento al mapa de riesgos de corrupción con corte al 31 de agosto de 2022.

En el mapa de riesgos de corrupción de la Gobernación de Antioquia, se identifican 15 riesgos, distribuidos en 11 procesos, así:





**GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA**  
GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

**Procesos – Riesgos vs Controles**

CÓDIGO	PROCESO	RIESGO	CAUSAS	CONTROLES
AR-1366	Administración de los Tributos	Alteración de base de datos o de los expedientes sancionatorios y de determinación de impuestos	5	5
AR-1367		No cobro o imposición de sanciones en cumplimiento de la normatividad vigente	2	2
ABS-7	Adquisición de Bienes y Servicios	Celebrar o modificar un contrato de manera indebida	5	14
ABS-8		Indebida supervisión de contratos	3	14
ABS-10		Conflicto de interés en la gestión del proceso Adquisición de bienes y servicios	3	3
ACI-1378	Atención Ciudadana	Trámites sin el cumplimiento de los requisitos o cobro por trámites que no tienen costo	3	4
CD-4	Control Disciplinario	Infracción Legal	1	2
DE-11	Direccionamiento Estratégico	Alteración fraudulenta de la información catastral	3	7
DTH-1199	Desarrollo del Talento Humano	Alteración y/o presentación de documentos, en los cuales se omite total o parcialmente la verdad	4	6





**GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA**  
GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

DTH-1201		Conflicto de interés en la gestión del proceso Desarrollo del Talento Humano	1	1
EI-1235	Evaluación Independiente y Cultura del Control	Alteración de la integridad del informe de auditoría	4	4
PDI-6	Promoción del Desarrollo de Infraestructura	Filtración de información privilegiada de proyectos de infraestructura	4	9
PSE-1271	Gestión de la Prestación del Servicio Educativo	Conflicto de Interés en el ejercicio de las actividades asociadas a la función de IVC	5	16
GSCP-1	Gestión de la Seguridad Ciudadana y Pública	Autorización o entrega de bienes y servicios de consumo o bienes muebles, para usos diferentes al fortalecimiento de la seguridad.	3	3
SL-1370	Soporte Logístico	Perdida o uso indebido de insumos, equipo, herramientas o repuestos	2	3

Fuente "mapa de riesgos de corrupción" informe Isolución Diciembre 31 de 2022

Del análisis realizado con corte a diciembre 31 de 2022:

- 1. Proceso Soporte Logístico;** pérdida o uso indebido de insumos, equipos, herramientas o repuestos, queda con actividades pendientes con cierre agosto de 2023.
- 2. Promoción del Desarrollo de Infraestructura,** Filtración de información privilegiada de proyectos de infraestructura, queda con actividades pendientes con cierre a junio de 2023.





**GOBERNACIÓN DE ANTIOQUIA**  
GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

## CONCLUSIONES

- En el período comprendido entre el 1 de septiembre al 31 de diciembre de 2022, no se evidencia la materialización de ninguno de los riesgos de corrupción, lo que indica que se ha venido dando efectividad en los controles.
- En los once (11) procesos que tienen identificados riesgos de corrupción, se generaron acciones preventivas para la mitigación de estos, situación que debe continuar realizándose para la disminución de los mismos.
- Es importante que continúe con el fortalecimiento de los equipos de mejoramiento para la identificación de riesgos y a su vez con la identificación de controles para la mitigación de los mismos.

**LILIANA ANDREA LÓPEZ NOREÑA**

Gerente de Auditoría Interna

Proyectó: JPOSADAV 06-01-2023

