

Informe N° 18
Informe Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción
Periodo de mayo a agosto de 2018
Asesoría de Control Interno
Septiembre 14 de 2018

1. Objetivo

La Asesoría de Control Interno en cumplimiento a lo preceptuado El artículo 73 del Estatuto Anticorrupción y lo establecido en la guía Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, elaboró el informe de seguimiento al PAAC 2018 de la Unidad de Planificación Rural Agropecuaria UPRA.

2. Alcance

Realizar seguimiento cumplimiento de las actividades plasmadas en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y a los mapas de riesgo de corrupción en lo referente al diseño y efectividad de los controles.

3. Metodología

La metodología aplicada para el desarrollo del seguimiento utilizó la guía del Departamento Administrativo de la Función pública "Estrategias para la construcción del Plan anticorrupción y atención al ciudadano vr 2 de 2015, se realizó seguimiento a las actividades de cada uno de los componentes del PAAC.

Para calificar el porcentaje de cumplimiento de PAAC se estableció el porcentaje promedio programado y real de actividades con estos datos de avance real se calculó el porcentaje de cumplimiento por componente y para el total del PAAC.

En cuanto al mapa de riesgos de corrupción se revisó los controles, en cuanto a su diseño, aplicación y efectividad.

La información se verificó en las carpetas digitales en la ruta: U:\01. DIRECCION\Control_Interno\2018\01_14_01_Informes organismos de control\Informe PAAC_Ries_Corrup\2.Segundo cuatrimestre 2018. Se realizó verificación de las evidencias que soportan el reporte dado por las dependencias y evidencias en físico en los puestos de trabajo cuando así se requería.

Para el seguimiento del Mapa de Riesgos Institucional y de corrupción se realizó muestreo a 5 riesgos institucionales y para riesgos de corrupción al 100 % de los riesgos y controles identificados en 9 procesos, se verificó la aplicación del control y su efectividad.

4. Resultados del seguimiento

Como resultado de la evaluación realizada al Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos Institucional – Riesgos de Corrupción y de acuerdo al alcance y objetivos anteriormente mencionados, se observaron los siguientes aspectos:

4.1. Plan anticorrupción y Atención al ciudadano

4.1.1 Dimensión MIPG Control Interno - Gestión de los riesgos institucionales

Componente: Gestión de Riesgos de Corrupción - Mapa de Riesgos de Corrupción.

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Progrado	Avance
Política de Administración de Riesgos de Corrupción	Revisar la política de riesgos MIPG v2 / 2017	1 documento revisado Política de riesgos	% de avance	Planeación Control Interno	01/04/2018	30/06/2018	100%	100%

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
Construcción mapa de riesgos	Revisión del Actual Mapa UPRA para Identificación de nuevos riesgos de Corrupción o ajustes a controles existentes	1 mapa publicado	% de avance	Líderes de los Procesos Institucionales	15/01/2018	31/01/2018	100%	100%
Consulta	Socialización con actores internos y externos (Foro de discusión página web, banner anunciando consulta)	1 documento publicado para consulta	% de avance	Planeación Asesoría en Comunicaciones	26/01/2018	29/01/2018	100%	100%
Divulgación	Ajustes a versión final según consulta y Publicación en página web versión definitiva de Mapa de Riesgos	1 publicación	% de avance	Oficina TIC (Comunicaciones) (SI) planeación	30/01/2018	31/01/2018	100%	100%
Monitoreo y Revisión	Seguimiento Autocontrol a los Riesgos de Corrupción.	3 seguimientos	% de avance	Líderes de los Procesos Institucionales	15/12/2017 30/04/2018 31/08/2018	5/01/2018 5/05/2018 5/09/2018	100%	92%
	Seguimiento al estado de las acciones y aplicación de controles	3 seguimientos	% de avance	Planeación	9/01/2018 7/05/2018 6/09/2018	11/01/2018 9/05/2018 10/09/2018	100%	100%
Seguimiento	Seguimiento a Riesgos de Corrupción por Control Interno.	3 seguimientos	% de avance	Control Interno	12/01/2018 10/05/2018 11/09/2018	16/01/2018 15/05/2018 14/09/2018	100%	100%

Para este componente el porcentaje programado es del 100 % y el real es del 99%, este componente presenta un cumplimiento para el segundo cuatrimestre del 99%. Este porcentaje es calculado basado en la verificación de las evidencias entregadas por los diferentes procesos a la Asesoría de Planeación para el seguimiento y posterior a esto la verificación de la Asesoría de Control interno. El atraso en lo programado correspondiente al 1% se refleja en la actividad de seguimiento de autocontrol del mapa de riesgos para el proceso de apoyo Gestión del Talento Humano.

4.1.2 Dimensión MIPG Gestión con Valores para Resultados - Política de Racionalización de trámites

Componente - Estrategia Anti trámites.

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
Lineamientos generales	Mejorar el Sistema de Información para la Planificación Rural Agropecuaria – SIPRA hacia una plataforma que agilice la parametrización y ofrezca nuevas funcionalidades.	Optimización del aplicativo	% de avance	Oficina TIC	01/02/2018	15/12/2018	76%	76%

En este componente el avance Programado es del 76% y el real es del 76%, presenta un cumplimiento del 100%, para el segundo cuatrimestre este porcentaje es calculado con la verificación de las evidencias reportadas por la oficina de Tecnología de la información y las Comunicaciones quien informó : **“el atraso presentado en el cuatrimestre anterior del 11%, se cumplió en el presente cuatrimestre y las tareas realizadas cumplieron el 46% programado (segundo cuatrimestre 35% y lo reprogramado del primer cuatrimestre 11%)”**. Lo anterior se verifica con las evidencias reportadas por la Oficina TIC según lo establecido en el Plan de Trabajo para Solución de Software v2 del 11 de mayo de 2018 del proyecto “Mejoramiento del SIPRA de consulta externa para usuarios próximos y finales.”

4.1.3 Dimensión MIPG Gestión con Valores para Resultados -Política de Participación Ciudadana en la Gestión Pública

Componente: Rendición de Cuentas

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
1. Información de calidad y en lenguaje comprensible	Diseñar y publicar la Estrategia Rendición de Cuentas.	1 estrategia publicada	% avance	Oficina TIC, Asesoría Comunicaciones	15/01/2018	31/01/2018	100%	100%
	Construir el informe de gestión del primer semestre y publicarlo.	1 informe	% avance	Asesoría de Planeación	03/07/2018	31/07/2018	100%	100%
	Presentar a través Redes sociales (Facebook, Twitter, YouTube) mensajes cortos, piezas gráficas, tuits, memes y vídeos para presentar la gestión de las áreas misionales.	2 piezas, memes, tuits o vídeos mensuales	% avance	Asesoría en Comunicaciones	01/03/2018	21/12/2018	67%	67%
	Publicar boletines Trimestrales con información sobre la gestión misional y administrativa como rendición de cuentas permanente.	4 boletines	% avance	Asesoría en Comunicaciones	01/03/2018	21/12/2018	50%	75%
	Elaborar banner de difusión e informativo para audiencia pública de rendición de cuentas ante la Ciudadanía.	1 banner	% avance	Asesoría en Comunicaciones	02/05/2018	14/12/2018	100%	100%

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
	Divulgar mensaje en conmutador de la UPRA informando la audiencia pública de rendición de cuentas ante la Ciudadanía.	1 mensajes	% avance	Oficina TIC, Asesoría Comunicaciones	02/05/2018	14/12/2018	100%	100%
	Identificar y publicar nuevos conjuntos de datos en datos.gov.co.	1 actualización de datos abiertos y su publicación	% avance	Oficina TIC	15/01/2018	21/12/2018	30%	30%
2. Dialogo	1. Realizar las invitaciones a para audiencia pública de rendición de cuentas ante la Ciudadanía.	1 invitación	% avance	Asesoría en Comunicaciones	02/05/2018	30/11/2018	100%	100%
	Realizar la audiencia pública de rendición de cuentas ante la Ciudadanía.	Listado de asistencia	% avance	Dirección General y direcciones misionales	01/06/2018	14/12/2018	100%	100%
	Elaborar y divulgar videos sobre la gestión de la UPRA durante la audiencia pública de rendición de cuentas ante la Ciudadanía.	2 videos	% avance	Asesoría en Comunicaciones	01/08/2018	31/10/2018	100%	100%
3. Incentivos para motivar la cultura de la rendición y petición	Mensaje en redes sociales y correo electrónico de agradecimiento por la asistencia a la audiencia pública de rendición de cuentas.	1 mensaje y 1 correo de agradecimiento a los participantes por evento	% avance	Asesoría en Comunicaciones	01/08/2018	21/12/2018	0%	0%

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
	Video de evaluación de la gestión de la UPRA, por parte de los participantes a la audiencia pública de rendición de cuentas ante la Ciudadanía.	1 video validadores publicado	% avance	Asesoría en Comunicaciones	01/06/2018	21/12/2018	0%	0%
4. Evaluación y retroalimentación a la Gestión Institucional	Evaluación de la gestión institucional por parte de los participantes de los eventos.	1 informe de resultados de evaluación	% avance	Asesoría en Comunicaciones	01/07/2018	21/12/2018	33%	33%
	Reunión de cierre, evaluación y definición de la siguiente Estrategia.	1 acta de reunión	% avance	Asesoría de Planeación, Oficina TIC, Asesoría en Comunicaciones	01/12/2018	21/12/2018	0%	0%

Para este componente en el corte de este cuatrimestre se programaron 7 actividades que corresponde al 63 % y el porcentaje real es del 65% obteniéndose un cumplimiento del 103% en este componente según las evidencias verificadas por la asesoría de Control interno.

4.1.4 Dimensión MIPG Gestión con Valores para Resultados- Política de Servicio al Ciudadano.

Componente: Atención al Ciudadano.

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Progrmado	Avance
Estructura administrativa y Direccionamiento Estratégico	1. Propuesta a la alta dirección para el desarrollo de iniciativas de mejora con las partes interesadas (Sistema Nacional de servicio al ciudadano) en el Comité institucional de Gestion al desempeño.	1 propuesta	% avance	Secretaria General	01/06/2018	30/08/2018	100%	50%
Fortalecimiento de los canales de atención	Campaña de sensibilización para el uso del formulario web de PQRSD	1 campaña de divulgación	% avance	Secretaria General y Oficina TIC	01/02/2018	30/06/2018	100%	0%
Talento Humano	Inducción y reinducción tema Servicio al ciudadano/ presentación Video servicio al ciudadano	2 jornadas de reinducción.	% avance	Secretaria General	02/05/2018	30/11/2018	100%	0%
Normativo y procedimental	Revisión y actualización de procesos frente al Modelo Integrado de Planeación y Gestion Vr2	Mapa de procesos actualizado	% avance	Secretaria General	02/02/2018	15/12/2018	50%	50%
	Actualizar la carta de trato digno al ciudadano.	1 carta	% avance	Oficina TIC, Asesoría Comunicaciones	02/02/2018	28/02/2018	100%	100%

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
Relacionamiento con el ciudadano	Encuesta de satisfacción usuarios próximos de productos priorizados	1 metodología Encuesta aplicada	% avance	Asesoría en Comunicaciones	02/02/2018	30/11/2018	100%	0%

Para este componente en el corte de este cuatrimestre se programaron 5 actividades porcentaje programado 79% y el porcentaje real 37% como resultado se obtiene un 47% de cumplimiento del PAAC en este componente según las evidencias verificadas por la Asesoría de Control interno.

De la revisión de las evidencias se concluye que las actividades que presentan atraso son:

1. Propuesta a la alta dirección para el desarrollo de iniciativas de mejora con las partes interesadas (Sistema Nacional de servicio al ciudadano) en el Comité institucional de Gestión al desempeño, para esta actividad se observa un acta de fecha 3 de agosto de 2018 entre la Asesoría Jurídica y la Secretaría General en la que "se propone como empoderar a los servidores de la UPRA en herramientas para la Atención de PQRSD", se evidencia una propuesta de resolución derivada de la revisión de la política actual. Esta propuesta no se presentó en Comité Institucional de Gestión y Desempeño la fecha límite de cumplimiento de la actividad es 30 de agosto de 2018.
2. Campaña de sensibilización para el uso del formulario web de PQRSD: se presenta como soporte de la actividad un acta de fecha 8 de agosto de 2018 del Comité de Redacción en la que se informa que "se revisa el video de PQRSD el cual se actualizará en el segundo semestre de 2018". La fecha límite para finalizar la actividad es 30 de junio de 2018.
3. Inducción y reinducción tema Servicio al ciudadano/ presentación Video servicio al ciudadano. La evidencia que soporta esta actividad son 2 listados de asistencia a la jornada de reinducción de fecha 27 de julio de 2018 uno para contratistas y otro para funcionarios y una agenda de la jornada en la que se encuentra relacionado como tema **El día del servidor público**. En esta jornada se adelantaron actividades que exaltaban la labor del servidor; y se realizó una charla dirigida al servidor público, sin embargo, no se realizó la presentación del video como está establecida en el PAAC y no se observa solicitud de modificación al mismo.
4. Con respecto a la encuesta de satisfacción usuarios próximos de productos priorizados la aplicación inicio el 31 agosto.

4.1.5 Dimensión MIPG Gestión con Valores para Resultados -Política de Transparencia y acceso a la información pública y lucha contra la corrupción

Componente: Mecanismos para la Transparencia y Acceso a la Información.

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
Transparencia Activa	Divulgación de los datos abiertos de la UPRA a través de los canales digitales	100% de la Parrilla de trinos para datos abiertos	% de avance	Asesoría en Comunicaciones	15/01/2018	15/12/2018	67%	67%
	Informe de seguimiento del estado de la información publicada conforme a la Ley de Transparencia de acuerdo a esquema de publicación de la Unidad.	1 informe de actualización de la información institucional	% de avance	Asesoría en Comunicaciones	01/06/2018	31/07/2018	100%	100%
Transparencia Pasiva	Monitoreo respuestas con criterios de calidad (tiempo, suficiencia, disponible) con el instrumento PQRSD.	4 monitoreos al año (1 vigencia anterior y 3 vigencias 2018 Corte diciembre, marzo, junio, septiembre)	% de avance	Secretaría General Atención al Ciudadano	1/01/2018 1/04/2018 1/07/2018 1/10/2018	31/01/2018 15/04/2018 15/07/2018 15/10/2018	75%	75%

Subcomponente	Actividades	Meta	Indicadores	Responsable	Fecha inicio	Fecha finalización	Programado	Avance
Instrumentos de Gestión de la Información	Actualizar y publicar el listado activo de información con su documento de esquema de publicación, al igual que actualizar el índice de información clasificada y reservada. (Ley 1712)	1 Documento (listado, esquema índice)	% de avance	TIC Asesoría en Comunicaciones	03/07/2018	30/11/2018	100%	100%
Criterio Diferencial	Subtitular videos UPRA priorizados.	11 videos subtitulados	% de avance	Asesoría en Comunicaciones	01/02/2018	15/12/2018	100%	100%
	Eventos con lenguajes de señas (Audiencia pública para la construcción de paz).	1 evento	% de avance	Asesoría en Comunicaciones	01/08/2018	31/08/2018	100%	100%
Monitoreo del Acceso a la Información Pública	Informe de solicitudes de acceso a la información.	4 informes (1 vigencia anterior y 3 vigencias 2018)	% de avance	Secretaria General	1/01/2018 1/04/2018 1/07/2018 1/10/2018	31/01/2018 15/04/2018 15/07/2018 15/10/2018	75%	75%

Para este componente en el corte de este cuatrimestre se programaron 5 actividades, que corresponden al 88%, el cual se cumplió en su totalidad según las evidencias verificadas por la Asesoría de Control interno.

La Asesoría de Control Interno verificó el cumplimiento a cada una de las actividades previstas en los componentes de gestión del riesgo, racionalización de trámites, rendición de cuentas, mecanismos para mejorar la atención al ciudadano, mecanismos para la transparencia y acceso a la información pública. El cumplimiento del PAAC en el segundo cuatrimestre periodo comprendido entre mayo y agosto de 2018 fue del 92 % este resultado se ubica en el rango alto para la entidad.

Este seguimiento se puede verificar en el siguiente link:
[http://www.upra.gov.co/web/guest/planeacion-control-gestion/control-interno/Plan anticorrupción y Atención al ciudadano/vigencia 2018.](http://www.upra.gov.co/web/guest/planeacion-control-gestion/control-interno/Plan+anticorrupcion+y+Atencion+al+ciudadano/vigencia+2018)

% de cumplimiento	Calificación
0 a 59%	Rojo zona baja
60 a 79%	Amarillo zona media
80 a 100%	Verde zona alta

Se observa que la Asesoría de Planeación sirvió de facilitador al interior de la entidad, con el fin de realizar el monitoreo en el segundo cuatrimestre a las actividades establecidas en el Plan anticorrupción y Atención al Ciudadano de la vigencia 2018.

4.1.6 Seguimiento Recomendaciones I cuatrimestre de 2018 PAAC

- Actividad consulta mapa de riesgos: cuando sea publicado un documento para consulta de la ciudadanía se recomienda incluir en el banner donde se anuncia el tiempo de discusión del documento, el medio por el cual ellos podrán realizar las sugerencias u observaciones (Foro, correo atención al ciudadano, etc.)

Esta recomendación se verificará cuando se defina el PAAC 2019.

- Se recomienda definir acciones para mejorar la relación entre los soportes que se presentan para evidenciar la aplicación de controles y lo descrito en los mismos. (mapa de riesgos)

La recomendación anterior se mantiene de acuerdo a las evidencias verificadas.

- Se recomienda definir acciones para mejorar la coherencia en la información que se reporta en el seguimiento y el contenido de los soportes en la matriz del PAAC.

Se mantiene esta recomendación

- Se recomienda realizar seguimiento al monitoreo adecuado de todos los riesgos institucionales (corrupción y procesos) y a las actividades que se encuentran rezagadas. (Ver recomendaciones 4.2 Mapa de riesgos).
- Fomentar la cultura de autocontrol para la documentación de avances en los planes y aplicación de políticas en la gestión de procesos
- Para el próximo cuatrimestre se consideraran los lineamientos que establezca el Departamento Administrativo de la Función Pública, con respecto a la estrategia de rendición de cuentas en el Plan de acción institucional teniendo como orientación el "El Manual único de rendición de cuentas con enfoque basado en derechos humanos y paz – MURC- la guía de obligatoria observancia que incluye las orientaciones y los lineamientos metodológicos para desarrollar la rendición de cuentas" y en lo establecido en el micrositio MURC.

En el próximo cuatrimestre se emitirá el seguimiento realizado por Control Interno a la estrategia de rendición de cuentas de la entidad basado en El Manual único de rendición de cuentas con enfoque basado en derechos humanos y paz – MURC.

4.1.7 Recomendaciones

- Se recomienda que las evidencias que soporten la actividad correspondan con lo programado, en el caso en que la entidad requiera modificar la actividad propuesta se debe solicitar a la Asesoría de Planeación la modificación del PAAC el cual es parte integral del Plan de Acción (1. Propuesta a la alta dirección para el desarrollo de iniciativas de mejora con las partes interesadas (Sistema Nacional de servicio al ciudadano) en el Comité institucional de Gestión al desempeño. Fecha de ejecución modificada) e Inducción y reinducción tema Servicio al ciudadano/ presentación Video servicio al ciudadano. Soportes no corresponden con la actividad programada) "*.. se podrán realizar los ajustes y las modificaciones necesarias orientadas*

a mejorarlo. Los cambios introducidos deberán ser motivados, justificados e informados a la oficina de control..." ver Guía para la elaboración del Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano versión 2015.

- Se recomienda para la definición del próximo PAAC 2019 revisar la coherencia entre la meta, el indicador y el soporte de como se lleva el respectivo porcentaje de avance, aclarar si es basado en el tiempo de ejecución o el avance se va a dar por cumplimiento del producto.
- En cuanto a los soportes y evidencias de cumplimiento se recomienda utilizar el estándar establecido por proceso de Gestión Documental para nombrar los archivos.

4.2. Mapa de Riesgos

Seguimiento riesgos de corrupción e institucionales

El seguimiento efectuado por la Asesoría de Control Interno se realizó sobre un total de 12 Riesgos de corrupción y sus 28 controles, se incluyó en el alcance 5 riesgos institucionales, 16 controles.

Se verifican los mapas de riesgos que se encuentran publicados en el SGI en sus versiones vigentes aprobadas el 31 de enero de 2018:

Proceso	Riesgos Corrupción	Riesgos Institucionales	N° de Controles Corrupción	N° de controles riesgos Institucionales
Comunicación y Divulgación estratégica CDE-RI-001	1		1	
Gestión Administrativa GAD-RI-001	1	1	5	6
Gestión Contractual GCO-RI-001	1		4	

Proceso	Riesgos Corrupción	Riesgos Institucionales	N° de Controles Corrupción	N° de controles riesgos Institucionales
Gestión Documental GDO-RI-001	1	1	3	4
Gestión financiera GFI-RI-001	2		3	
Gestión de información y conocimiento GIC-RI-001	1	3	1	6
Gestión para la planeación del uso del suelo	1		3	
Gestión del talento Humano	2		2	
Planeación Estratégica	2		7	

Se verifican los mapas de riesgos que se encuentran publicados en el SGI, con respecto a la revisión de la identificación de los riesgos y la evaluación de los controles se generan las siguientes recomendaciones las cuales se deben incorporar a la gestión y el ejercicio de autocontrol de los procesos:

- **Identificación del riesgo:**

Según guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital de debe “evitar iniciar con palabras negativas como: “No...” “Que no...”, o con palabras que denoten un factor de riesgo (causa) tales como: “ausencia de”, “falta de”, “poco(a)”, “escaso(a)”, “insuficiente”, “deficiente”, “debilidades en...” por lo anterior se debe revisar la identificación y redacción de los riesgos.

Proceso	Riesgo
GIC-PR-001 Gestión de Información y Conocimiento	No disponibilidad de la plataforma tecnológica requerida para la prestación de servicios tecnológicos de la UPRA, incluidos en el catálogo de servicios de TI
GIC-PR-001 Gestión de Información y Conocimiento	Soluciones de software no acordes a los requerimientos de los usuarios
PLE-PR-001 Planeación Estratégica	Indebida aplicación y desarrollo de los instrumentos para la planeación y ejecución de los proyectos institucionales en donde se lesionen intereses de la entidad
PLE-PR-001 Planeación Estratégica	Deficiencias en la aplicación y desarrollo de los instrumentos para la planeación, ejecución y seguimiento de los planes, programas y proyectos institucionales en donde se lesionen intereses de la entidad
GCO-PR-001 Gestión Contractual	Indebido proceso de Contratación Estatal, para beneficio propio o de terceros
GAD-PR-001 Gestión Administrativa	Indebido uso de bienes, insumos, o infraestructura física de la Unidad en provecho propio o de terceros

- Diseño de controles:

En la revisión se identificaron debilidades en: asignación del responsable segregación y autoridad del responsable, periodicidad, propósito, cómo se realiza la actividad de control, qué pasa con las observaciones o desviaciones, evidencia de la ejecución del control. Ver anexo matriz de Seguimiento de riesgos mayo-agosto de 2018

Riesgo	Control
Gestion de la Información y Conocimiento: No disponibilidad de la plataforma tecnológica requerida para la prestación de servicios tecnológicos de la UPRA, incluidos en el catálogo de servicios de TI	Verificar el registro de las actividades de administración y monitoreo de los componentes de la infraestructura tecnológica - IT, requeridos para la prestación de los servicios tecnológicos incluidos en el catálogo de servicios de TI
	Verificar el cumplimiento de los acuerdos de

Riesgo	Control
	niveles de servicio ANS establecidos en el manual de ANS GIC-MA-003
Soluciones de software no acordes a los requerimientos de los usuarios	Verificar que los requerimientos documentados en el Formato GIC-FT-006 DOCUMENTO DE ANÁLISIS DE HISTORIAS DE USUARIO, se encuentren aprobados por el solicitante, mediante el Acta de Reunión PLE-FT-003 de Validación y entendimiento de requerimientos con el usuario solicitante y con desarrollador
GPU-PR-001 Gestión para la Planeación del Uso del Suelo Modificación de los polígonos de aptitud de las cadenas productivas para el beneficio de un tercero	Verificación del producto frente a los requerimientos establecidos en la especificación técnica en el informe de calidad.
GTH-PR-001 Gestión del Talento Humano Nombramientos sin el cumplimiento de los requisitos	Realizar la solicitud de validación de los documentos a partir de la autorización del tratamiento de los datos personales de la hoja de vida.
GTH-PR-001 Gestión del Talento Humano Manipulación del archivo plano del SIIF para el pago de la nómina	Verificación de la igualdad de valores entre el archivo plano (SIIF) y el resumen de la nómina
GAD-PR-001 Gestión Administrativa Pérdida o deterioro de los bienes e infraestructura física de la entidad	Verificación de la entrega de los bienes, insumos o suministros frente al inventario
	Verificación de las devoluciones frente a la entrega y el inventario
	Verificación del inventario frente a las salidas temporales
Indebido uso de bienes, insumos, o infraestructura física de la Unidad en provecho propio o de terceros	Verificación de la firma del usuario de cada recorrido, en la Planilla de recorridos de vehículos de la UPRA GAD-FT-012.
	Verificación del formato Solicitud de Bienes GAD-FT-009 frente al inventario del aplicativo Sistema manejo de existencias.
	Verificación de la entrega de los bienes, insumos o suministros frente al inventario del aplicativo Sistema manejo de existencias.
Indebidos registros y/o pagos en la cadena presupuestal para beneficio propio o de terceros.	Revisar y depurar periódicamente que los roles y usuarios establecidos por el Ministerio de Hacienda para el acceso al SIIF estén

Riesgo	Control
	<p>conformes a novedades de nómina, finalización o sesiones de contrato.</p> <p>Revisar y Aprobar las conciliaciones bancarias, propiedad planta y equipo, pago por cuenta de terceros, provisiones de nómina, impuestos, mediante la firma del contador y los funcionarios que generan hechos económicos y el registro oportuno de las partidas conciliatorias.</p>
<p>GDO-PR-001 Gestión Documental</p> <p>Perdida intencionada de información producida o recibida por la UPRA</p>	<p>Verificación y seguimiento de la aplicación de las TRD en los archivos de gestión, en cumplimiento a la programación establecida de transferencias documentales primarias, o su reprogramación si aplica</p>

4.2.1 Recomendaciones:

- Se debe revisar y actualizar el mapa de riesgos de la UPRA según los lineamientos impartidos por el DAFP en la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital y el Diseño de Controles en Entidades Públicas emitida en agosto de 2018.
- Teniendo en cuenta la actualización de la guía de riesgos, no se citan nuevamente las recomendaciones generadas en el informe anterior ya que deberán ser analizadas en el proceso de implementación de la nueva metodología.

Para finalizar es pertinente recordar que la Ley 1474 de 2011. Estatuto Anticorrupción en su capítulo IV Políticas Institucionales y Pedagógicas estableció "... Art. 81. SANCIONES POR INCUMPLIMIENTO DE POLÍTICAS INSTITUCIONALES. El incumplimiento de la implementación de las políticas institucionales y pedagógicas contenidas en el presente capítulo, por parte de los servidores públicos encargados se constituirá como falta disciplinaria grave." En este mismo sentido la Procuraduría General de la Nación crea la Procuraduría para la Defensa del Patrimonio Público, la transparencia y la Integridad con la Resolución 138 del 4 de abril de 2018 artículo 5 incluyendo en sus funciones "... la desatención por parte de los sujetos obligados a las disposiciones consagradas en la Ley 1712 de 2014..."

SANDRA MILENA RUANO REYES

Asesor de Control Interno