

CONTRALORÍA GENERAL DEL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

VIGENCIA 2025

**HENRY CUESTA CÓRDOBA
CONTRALOR DEPARTAMENTAL**

CONTENIDO

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

INTRODUCCIÓN	3
FUNDAMENTOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES	4
MARCO LEGAL	4
PRINCIPIOS Y VALORES INSTITUCIONALES	5
PRINCIPIOS	5
VALORES	5
OBJETIVOS	6
General	6
Específicos	6
1. GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN – MAPA DE RIESGOS	6
1. Política Del Riesgo	7
2. ESTRATEGIAS ANTITRÁMITES	8
3. RENDICIÓN DE CUENTAS	8
4. ATENCIÓN AL CIUDADANO	9
5. MECANISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN	10

INTRODUCCIÓN

Con el fin de dar cumplimiento a las preceptos constitucionales y legales que rigen la materia, haciendo énfasis en la Misión, Visión y objetivos institucionales y de conformidad con el artículo 73 de la ley 1474 de 2011 la Contraloría General del Departamento del Chocó, da a conocer su Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano para la vigencia fiscal 2025.

La Contraloría General del Departamento del Chocó como órgano de control fiscal, busca vincular a la comunidad en sus diferentes procesos y fortalecer la lucha contra la corrupción, generando confianza y participación en los diferentes procesos de la entidad, apoyándose en objetivos y estrategias tendientes al fortalecimiento de la transparencia y la eficiencia institucional, así como el buen funcionamiento e íntegro cumplimiento con los fines del Estado.

Está estructurado por 5 componentes principales los cuales son: análisis de riesgos, estrategias anti trámites, rendición de cuentas, atención al ciudadano y mecanismos para la transparencia y acceso a la información.

Dicho lo anterior y comprometidos con un control fiscal transparente la contraloría se relaciona con la comunidad siendo estos un factor fundamental en los procesos de la gestión pública y brinda herramientas para que puedan ejercer un control social eficiente, eficaz, efectivo y oportuno del manejo de los recursos públicos.

El presente Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano, contempla, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción de la entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias anti-trámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo

“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

FUNDAMENTOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES

MARCO LEGAL

- Constitución Política de Colombia.
- Ley 42 de 1993, sobre la organización del sistema de control fiscal financiero y los organismos que lo ejercen.
- Ley 87 de 1993, Sistema Nacional de Control Interno.
- Ley 734 de 2002 Código Único Disciplinario.
- Ley 962 de 2005, Ley Anti-trámites
- CONPES 3649 de 2010 "Política Nacional de Servicio al Ciudadano".
- CONPES 3654 de 2010. "Política de Rendición de Cuentas de la Rama Ejecutiva a los Ciudadanos".
- Ley 1474 de 2011 Estatuto Anticorrupción.
- Decreto 4637 de 2011, por medio del cual se crea la Secretaría de Transparencia del Departamento Administrativo de la Presidencia de la República.
- Decreto 0019 de 2012, Dicta las normas para suprimir o reformar regulaciones, procedimientos y trámites innecesarios existentes en la Administración Pública.
- Decreto 2641 de 2012, Por el cual se reglamenta los artículos 73 y 76 de la ley 1474 de 2011.
- CONPES 3785 DE 2013: Política Nacional de Eficiencia Administrativa y al Servicio del Ciudadano (...)
- Decretos 1151 de 2008, 2693 de 2012 y 2573 de 2014. "Por los cuales se establecen los lineamientos generales de la Estrategia de Gobierno en Línea de la República de Colombia".
- Decreto 1649 de 2014, Modificación de la estructura del DAPRE
- Ley 1712 de 2014, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.
- Decreto 1081 de 2015, Arts. .2.1.4.1 y siguientes. Señala como metodología para elaborar la estrategia de lucha contra la corrupción la contenida en el documento "Estrategias para la construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".
- Decreto 103 de 2015. "Por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 1712 de 2014 y se dictan otras disposiciones".
- Ley 1757 de 2015, Promoción y protección al derecho a la Participación ciudadana
- Decreto 1499 de 11 de 2017 que modifica el Decreto 1083 de 2015 Único Reglamentario del Sector Función Pública en lo relacionado con el sistema de Gestión MIPG.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

- Decreto 403 marzo 16 de 2020 por medio del cual se dictan normas para la correcta implementación del acto legislativo 04 de 2019 y el fortalecimiento del control fiscal.
- Ley 2195 18 enero 2022. Por medio del cual se adaptan mediadas en materia de transparencias, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras imposiciones.
- Acto legislativo 04 de 2019 por medio del cual se reforma el régimen de control fiscal.

PRINCIPIOS Y VALORES INSTITUCIONALES

PRINCIPIOS

- Control social
- Imparcialidad y autonomía
- Prevención y lucha contra la corrupción
- Respeto a la Dignidad Humana
- Estricto Cumplimiento a los Preceptos Legales
- Igualdad y Equidad
- Mejoramiento Continuo
- Convivencia Institucional
- Participación Ciudadana
- Conservación
- Talento Humano

VALORES

- Justicia.
- Responsabilidad
- Transparencia
- Honestidad.
- Rectitud
- Compromiso.
- Confidencialidad
- Objetividad.
- Respeto
- oportunidad
- Imparcialidad
- Lealtad.
- Efectividad
- Solidaridad

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo

“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

- Eficiencia
- Honestidad

COMPONENTES DEL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

OBJETIVOS

General

Implementar acciones institucionales orientadas a promover mecanismos de lucha contra la corrupción y la atención al ciudadano, así como fortalecer el control social, mejorando la eficiencia administrativa y la optimización del manejo de los recursos públicos.

Específicos

- Establecer los diferentes riesgos de corrupción a los cuales se inmersa la contraloría y de esta forma prevenir su ocurrencia y generar mecanismos para mitigarlos.
- Facilitar a la ciudadanía el acceso a los servicios prestados por la entidad.
- Establecer la rendición de cuentas como un proceso de interacción, donde se informe a la comunidad las actividades realizadas, los compromisos adquiridos y las acciones de mejoramiento.
- Visibilizar la gestión realizada por la entidad, promoviendo el acceso a la información pública.

1. GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN – MAPA DE RIESGOS

La Función Pública ha emitido una nueva versión de la Guía para Administración de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital, la Contraloría General Departamento del Chocó, viene implementando y adaptando todas éstas actualizaciones en función de realizar una adecuada gestión del riesgo identificado propendiendo por la eficacia, eficiencia, efectividad y oportunidad de mitigación de los mismos, en desarrollo de cada uno de los procesos.

Para la elaboración del mapa de riesgos de corrupción se realizó un análisis de los posibles riesgos de corrupción que se podían presentar en las diferentes

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

dependencias de la entidad como punto de partida y se establecieron diferentes acciones encaminadas a evitar dichas ocurrencias.

1. Política Del Riesgo

La Contraloría General del Departamento del Chocó, Implementara un sistema de administración de riesgos que permita controlar aquellos riesgos que puedan impedir el logro de los objetivos institucionales y de sus proceso, identificándolos, evaluándolos y estableciendo las acciones a llevar a cabo para su prevención, contando para ellos con personal comprometido con el mejoramiento continuo de los procesos, quienes evaluaran la eficacia, eficiencia, efectividad y oportunidad de las acciones y controles establecidos.

La administración de los Riesgos tendrá un carácter prioritario y estratégico, fundamentada en el modelo de operación por procesos. En virtud de lo anterior, la identificación, análisis y valoración de los riesgos se circunscribirá a los objetivos estratégicos de cada proceso.

Objetivo: Establecer los lineamientos para la administración del Riesgo al interior de la Contraloría General Departamento del Chocó que conduzca a la minimización de la ocurrencia de los riesgos negativos que puedan afectar la Gestión Administrativa de la Entidad.

Metodología: Para la Administración de Riesgo de la Contraloría General Departamento del Chocó se aplicará la guía de administración de riesgo elaborada por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

Responsable: El responsable de la definición de las políticas de Administración de Riesgo es el Comité Coordinador de Control interno de la Contraloría General Departamento del Chocó. La responsabilidad de la elaboración del Mapa de Riesgo estará a cargo de los responsables de cada uno de los procesos. Ellos serán los encargados de implementar los controles, verificar su efectividad, proponer cambios, velar por su adecuada documentación y por su socialización y aplicarlo al interior de su proceso.

El funcionario de control interno será el responsable de monitorear el mapa de riesgo, quien deberá actualizarlo permanentemente, con base en los objetivos, riesgos y controles existente. El Comité Coordinador de Control Interno es el encargado de aprobar y adoptar las modificaciones al Mapa de Riesgos

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Actividades a desarrollar:

PROCESO	RIESGO	ACTIVIDAD	META	INDICADOR	FECHA	
					Inicial	Final
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Falta de gestión para la investigación y resolución de las PQD	Seguimiento mensual a las PQRD	04 seguimientos	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	31-01	31-12
RESPONSABILIDAD FISCAL	Prescripción de los procesos de R F	seguimiento a los Informes presentados	2 Informes	N° de informes presentados / N° de informes programados	31-1	31-12
SECRETARIA GENERAL	Riesgo de pérdida de documentos del archivo.	Organizar el archivo, ampliando tablas de retención y capacitando a los funcionarios de la entidad, para lograr optimizar el archivo físico.	Capacitar al 100% de los funcionarios en el manejo de las tablas de retención documental	N° de capacitaciones realizadas /N° de capacitaciones programadas	31-01	31-12

2. ESTRATEGIAS ANTITRÁMITES

El objetivo principal de esta estrategia es la disminución de los trámites de la entidad con el fin de facilitar el acceso de la comunidad a los diferentes procesos de esta.

Actividad	Meta y/o Producto Programado	Fecha	Indicador	Proceso
Tramitar oportunamente las PQRD allegadas a la entidad	100% de las PQRD al día con sus respectivas actuaciones al año	31-12	N° PQRD recibidas/N° de PQRD tramitadas	Participación Ciudadana

3. RENDICIÓN DE CUENTAS

De conformidad con el artículo 78 del Estatuto Anticorrupción todas las entidades y organismos de la Administración Pública deben rendir cuentas de manera permanente a la ciudadanía.

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

Es fundamental resaltar que la Rendición de Cuentas no se limita a un evento puntual, sino que un proceso de constante interacción en la Contraloría General del Departamento del Chocó, la ciudadanía y sus grupos de interés,

ACTIVIDAD	META Y/O PRODUCTO PROGRAMADO	FECHA	INDICADOR	PROCESO
Realizar una consulta a la ciudadanía sobre los temas de interés en la rendición de cuentas	2 encuestas	30-06 30-11	N° de encuestas programadas/N° de encuestas realizadas	Participación Ciudadana
Realizar rendición de cuentas a la comunidad Vigencia 2025	2 rendiciones de cuenta	31-07 31-12	N° de rendiciones programadas / N° de rendiciones realizadas	Participación Ciudadana
Utilizar redes sociales institucionales para visibilizar los ejercicios de participación ciudadana enfocados a los grupos interesados	100% de las actividades de participación ciudadana publicadas en redes sociales	31-12	Actividades programadas/actividades publicadas*100	Participación ciudadana

4. ATENCIÓN AL CIUDADANO

El objetivo de esta estrategia es afianzar un modelo de servicio a través de la ejecución de acciones orientadas a fortalecer el relacionamiento con los ciudadanos y grupos de interés, identificando y atendiendo sus necesidades y expectativas

Dentro de los mecanismos institucionales para la atención al ciudadano la contraloría cuenta con página web (<http://www.contraloria-choco.gov.co/>), correo electrónico (contactenos@contraloria-choco.gov.co) y Facebook para dinamizar la atención a la ciudadanía.

El objetivo principal de este componente es garantizar el acceso de la comunidad a los servicios que presta la entidad por tal razón se han dispuesto las siguientes actividades:

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

ACTIVIDAD	META	INDICADOR	FECHA	PROCESO
Realizar una carta de trato digno	100% de trámites y servicios divulgados	Carta de trato digno programada/carta de trato digno realizada *100	31-12	Dirección
Realizar y divulgar una política de trato al ciudadano	1 política realizada y publicada	Política programada / política realizada *100	31-12	Participación Ciudadana
Realizar oportunamente las encuestas de satisfacción de respuestas de las PQRD	realizar 4 tabulación de seguimiento	N° seguimientos programados/N° seguimientos realizados *100	31-12	Participación Ciudadana
Utilizar redes sociales institucionales para visibilizar los ejercicios de participación ciudadana enfocados a los grupos interesados	100% de las actividades de participación ciudadana publicadas en redes sociales	Actividades programadas/ actividades publicadas *100	31-12	Participación ciudadana
Implementar una estrategia que le permita a la comunidad una participación más oportuna y con mayor efectividad en el ejercicio del control social a través de estrategias para el acceso a la información y prevención de la corrupción	1 Estrategia implementado	N° de Estrategias implementados / N° estrategias programadas *100	31-12	Participación Ciudadana

5. MECANISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACIÓN

Este componente Recoge los lineamientos para la garantía del derecho fundamental de acceso a la información pública, según el cual toda persona puede acceder a la información pública en posesión o bajo el control de los sujetos obligados de la ley, excepto la información y los documentos considerados como legalmente reservados

La contraloría general del departamento del chocó cuenta con una página web y redes sociales para que los usuarios tengan acceso a la información. Estos se mantienen actualizados con las diferentes actividades realizadas en su labor misional. Actividades a realizar:

ACTIVIDAD	META	FECHA	INDICADOR	PROCESO
Capacitación a funcionarios públicos, líderes comunitarios, veedores ciudadanos y comunidad en general en ley 1712 ley de transparencia y acceso a la información y ley 2195 lucha contra la corrupción.	8 Capacitaciones	31-12	Nº de capacitaciones programadas/Nº de capacitaciones realizadas *100	Participación Ciudadana
Mantener en correcto funcionamiento el sistema de PQRD de la página web	100% de funcionamiento del sistema en página web	31-12	100% de la actividad cumplida	Participación Ciudadana
Divulgar los canales de atención al ciudadano mediante la carta de trato digno	1 carta de trato digno actualizada	31-12	Carta programada/carta divulgada	Participación Ciudadana

MAPA DE RIESGOS 2025

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN										
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE	ZONA DE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	RIESGO RESIDUAL	ZONA DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN	ACCIONES	INDICADOR	FORMULA	META	RESPONSABLE	REGISTRO O V/O EVIDENCIAS
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Respuesta de Fondo por fuera de los términos legales de una PQRD	Cumplimiento	falta de un sistema de seguimiento a las PQRD	Sanciones disciplinarias Pérdida de credibilidad institucional	2	Moderado	base de datos que genera alertas	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	04 seguimientos	Jefe participación ciudadana			
						4		4	8	8				1/31/2025	12/31/2025					

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

SECRETARÍA GENERAL	Incumplimiento de Auditorías Internas de la entidad	Cumplimiento	Falta de abundancia de procesos, peticiones, solicitudes, lo que se reduce a la falta de personal.	5	4	20	EXTREMA	Alto	Programa de Auditorías que es aprobado en comité directivo, Notificaciones a los jefes de división a través de carta de compromisos donde se notifica las fechas en las que se realizará la auditoría en su respectiva dependencia consolidación de una base de datos, registrando las etapas de procesos de cada proceso sancionatorio, colaboración de practicantes universitarios	4	4	8	Moderado	Evitar	Cuatrimestral	31/31/2025	12/31/2025	Evaluación y cumplimiento de auditorías internas en la entidad.	Evaluación y seguimiento realizados/Evaluación y seguimiento programas *100	5	100% de los procesos jurídicos tramitados de procesos	los todos procesos
										4	4	12	Moderado	Asumir	trimestral	11/31/2025	12/31/2025	Priorizar los procesos de acuerdo a los tiempos asignados en la normatividad	los procesos jurídicos tramitados dentro de los términos/ N° de procesos allegados	5	secretaría general	
CONTROL INTERNO	demora en la respuesta de solicitud de información	Cumplimiento	Falta de Planificación de las auditorías internas	3	4	12		Moderado	Programa de Auditorías que es aprobado en comité directivo, Notificaciones a los jefes de división a través de carta de compromisos donde se notifica las fechas en las que se realizará la auditoría en su respectiva dependencia	2	4	8	Moderado	Evitar	Cuatrimestral	31/31/2025	12/31/2025	Evaluación y cumplimiento de auditorías internas en la entidad.	Evaluación y seguimiento realizados/Evaluación y seguimiento programas *100	5	100% de los procesos jurídicos tramitados de procesos	los todos procesos

Información financiera y tributaria	Cumplimiento	1- FALTA DE PERSONAL EN EL AREA 2- FALTA DE PASANTES DE LA UTCH	1- RETRASO EN LAS METAS INSTITUCIONALES	3	3	9	Moderado	1 - REVISION DE LAS VIGENCIAS PROXIMAS A VENCER	2	3	6	Bajo	Evitar	Bimestral	21/1/2025	12/31/2025	tiempo real	cargada	70% DE LAS CUENTAS RENDIDAS / CUENTAS DE REVISADAS	DE JEFE OFICINA CONTROL FISCAL
PRESCRIPCION DE LA CUENTA	Cumplimiento																			
INCUMPLIMIENTO AL PROGRAMA DE AUDITORIA	Cumplimiento	1- PROBLEMAS DE ORDEN PUBLICO. 2 - DESASTRES NATURALES. 3 -CONCEDER PRORROGAS	2 - RETRASO EN LAS METAS INSTITUCIONALES	3	3	9	Moderado	1 - PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS Y POLITICAS INSTITUCIONALES.	2	2	4	Bajo	Evitar	Mensual	21/1/2025	12/31/2025		No. DE AUDITORIAS PROGRAMADAS / No. DE AUDITORIAS REALIZADAS	100% PVCFT	JEFE OFICINA CONTROL FISCAL
CONTROL FISCAL																				
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Cumplimiento	no realización de actividades	ineficiencia administrativa, sanciones multas disciplinarias	0	2	6	Moderado	Seguimiento trimestral a planes institucionales	1	2	2	Bajo	Evitar	trimestral	11/31/2025	12/31/2025		Seguimientos realizados/ seguimientos programados +100	4	todos los procesos



CONTRALORÍA
 General del Departamento del Chocó
 NIT. 818000365-0

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				RIESGO RESIDUAL				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN																												
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO			CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA DE FINALIZACIÓN	ACCIONES	INDICADOR	META																							
								1 B (Baja)	2 M (Moderado)	3 A (Alto)												4 E (Extrema)																						
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Falta de gestión para la investigación y resolución de las PQRD	Corrupción	desconocimiento del trámite de PQRD	Pérdida de credibilidad institucional	1	4	4	Bajo	seguimiento mensual a la información solicitada a los municipios para respuestas de fondo	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	31/01/2025	31/12/2025	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	4	seguimientos																							
																						Sancciones disciplinarias	2	4	8	Moderado	base de datos que genera alertas	1	4	4	Bajo	seguimiento mensual a la información solicitada a los municipios para respuestas de fondo	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	31/01/2025	31/12/2025	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	4	seguimientos
																						Pérdida de credibilidad institucional	2	4	8	Moderado	base de datos que genera alertas	1	4	4	Bajo	seguimiento mensual a la información solicitada a los municipios para respuestas de fondo	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	31/01/2025	31/12/2025	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	4	seguimientos
RESPONSABILIDAD FISCAL	CADUCIDAD DE LOS PROCESOS DE R.F	Corrupción	que no se trate a tiempo los hallazgos fiscales. que se configuren hallazgos con hechos vencidos o próximos a vencer	pérdida de oportunidad de iniciar la acción disciplinaria	1	4	4	Bajo	Informes de avance de los procesos	1	4	4	Bajo	Evitar	semestral	31/01/2025	31/12/2025	seguimiento a los Informes presentados	N° de procesos Apeurados/ N° procesos decididos	2	seguimientos																							
																						que no se apertura dentro del término al proceso de responsabilidad fiscal	1	4	4	Moderado	Informe de avance de los procesos	1	4	4	Bajo	Evitar	semestral	31/01/2025	31/12/2025	seguimiento a los Informes presentados	N° de procesos Apeurados/ N° procesos decididos	2	seguimientos					
RESPONSABILIDAD FISCAL	PRESCRIPCIÓN DE LOS PROCESOS DE R.F	Corrupción	dificultad en la ubicación de los presuntos responsables falta de apoderados de oficio dilatación procesal	Imposibilidad de reanudar el Daño	2	4	8	Moderado		1	4	4	Bajo	Evitar	semestral	31/01/2025	31/12/2025			N° de procesos Apeurados/ N° procesos decididos	2	seguimientos																						
																								2	4	8	Moderado		1	4	4	Bajo	Evitar	semestral	31/01/2025	31/12/2025			N° de procesos Apeurados/ N° procesos decididos	2	seguimientos			

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
 www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				RIESGO RESIDUAL				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN					
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO				OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ACCIONES	INDICADOR	FORMULA	META	
								1 B (Baja)	2 M (Moderado)	3 A (Alto)	4 E (Extrema)									
CONTROL INTERNO	Incumplimiento del Programa de Auditorías Internas de la entidad	Cumplimiento	demora en la respuesta de solicitud de información	Sancciones de tipo disciplinario no se detectan las falencias en cada proceso de la entidad	4	12	Alto	Programa de Auditorías que es aprobado en comité directivo, Notificaciones a los jefes de división a través de carta de compromisos donde se notifica las fechas en las que se realizará la auditoría en su respectiva dependencia	2	4	8	Moderado	Evitar	trimestral	31/01/2025	31/12/2025	Evaluación y seguimiento al cumplimiento de las auditorías internas en la entidad.	Evaluación y seguimientos realizados/Evaluación y seguimientos programados *100	5	evaluaciones y seguimientos
			Falta de disposición por parte de los Jefes de División																	
SECRETARÍA GENERAL	Incumplimiento o y/o retardo en las actuaciones Jurídicas Sancionatorio 5, Urgencias 5, manifestada, el trámite procesos de segunda instancia que	Cumplimiento	la abundancia de procesos, peticiones, solicitudes, lo que se reduce a la falta de personal.	Demandas tuteladas	5	4	EXTREMA	de una base de datos, registrando las etapas procesales de cada proceso sancionatorio, colaboración de practicantes universitarios	3	4	12	Moderado	Asumir	trimestral	31/01/2025	31/12/2025	Priorizar los procesos de acuerdo a los tiempos asignados en la normatividad	procesos jurídicos tramitados dentro de los términos/ N de procesos allegados	100% de los procesos jurídicos tramitados	

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA
 General del Departamento del Chocó
 NIT. 818000365-0

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN		
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	DE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ACCIONES	INDICADOR	FORMULA	META
Gestión Financiera	No realizar las conciliaciones financieras mensuales	Financiero	falta de control en las conciliaciones	Erros operativos	3	4	12	Alto	MODERADO	colaboración de practicantes universitarios	3	4	4	Bajo	Reducir	Bimestral	1/01/2025	31/12/2025	Organizar el archivo, ampliando tablas de retención y capacitación a los funcionarios de la entidad, para lograr optimizar el archivo físico.	N° de capacitaciones realizadas / N° de capacitaciones programadas	Capacitar al 100% de los funcionarios en el manejo de las tablas de retención documental	12
	Erros en el	Financiero	Erros operativos	sancciones	3	4	12	Alto	MODERADO	revisión permanente de las cuentas corrientes y financieras	1	4	4	Bajo	Reducir	Bimestral	1/01/2025	31/12/2025	realizar conciliaciones financieras mensualmente	conciliaciones programado/ conciliaciones realizadas	12	

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
 www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA
General del Departamento del Chaco
NIT. 818000365-0

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				RIESGO RESIDUAL				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN						
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	DE	CONTROLES EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ACCIONES	INDICADOR	META
								1 B (Baja) 2 (Moderado) 3 A (Alto) 4 E (Extrema)											FORMULA	
	procesamiento de la información financiera y tributaria			de ley / intereses moratorios						información a tiempo y verificar calendario tributario								información financiera en tiempo real	generada / información cargada	seguidimientos
	prescripción de la cuenta	Cumplimiento	1- FALTA DE PERSONAL EN EL AREA 2- FALTA PASANTES DE LA UTCH	1- RETRASO EN LAS METAS DE INSTI 2- METAS DE INSTI 3- METAS DE INSTI	3	3	9	Moderado		1 - revisión constante de las vigencias próximas a vencer	2	3	6	Reducir	Bimestral	1/02/2025	31/12/2025	1. realizar revisiones de cuentas a los sujetos de control. 2. analizar las características geográficas de los sujetos de control	no. de cuentas rendidas / no. de cuentas y puntos de reviradas	20% de las cuentas rendidas
CONTROL FISCAL	Incumplimiento o al programa de auditoria	Cumplimiento	1- problemas de orden público, desastres naturales, -conceder prorrogas	2 - retraso en las metas institucionales	3	3	9	Moderado		1 - procesos y procedimientos y políticas institucionales	2	4	4	Evitar	Mensual	1/02/2025	31/12/2025	1. - analizar las características geográficas de los sujetos de control 2. - definir políticas para la aprobación de prorrogas	no. de auditorias programadas / no. de auditorias realizadas	100% PGA
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Incumplimiento al Plan Estratégico Institucional	Cumplimiento	no realización de actividades	ineficiencia administrativa, sanciones o multas disciplinarias	3	2	6	Moderado		Seguimiento trimestral a planes institucionales	1	2	2	Evitar	trimestral	31/03/2025	31/12/2025	Seguimiento o trimestral	Seguidimientos programados *100	4 seguidimientos

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
"UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO"
Carrera 7ma - N° 24 - 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co - Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

