



GOBERNACION DEL HUILA

SISTEMA DE GESTION: MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN - MIPG



Código: SHA-C036- MAP02-F09

Fecha de aprobación:
2/10/2023

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN DEL PROCESO: CONTABILIDAD PÚBLICA DEPARTAMENTAL

Versión: 13

Página 1 de 1

PLAN DE TRATAMIENTO	N°	NOMBRE DEL RIESGO	CAUSAS	CÓMO SE REALIZA LA ACTIVIDAD DE CONTROL	PROBABILIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN DE MANEJO	ACCIÓN A IMPLEMENTAR	FECHA INICIO (DD/MM/AA)	FECHA FINAL (DD/MM/AA)	EVIDENCIA O SOPORTE	RESPONSABLE	INDICADOR: % DE AVANCE DE IMPLEMENTACIÓN
SI	1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para presentar estados financieros y económicos alterados	Manipulación de la información financiera	Publicar periódicamente los estados financieros en la página web de la gobernación para que sean analizados por la comunidad en general que lo requiera. - Auditorías anuales que realizan los entes de control sobre los estados financieros.	1	4	Alto	<p>*Riesgos de Corrupción: Se adoptan medidas para: REDUCIR la probabilidad, el impacto o ambos factores del riesgo; la estrategia conlleva a la implementación de controles. EVITAR Se abandonan o modifican las actividades que dan lugar al riesgo, decidiendo no iniciar, no continuar o modificar de forma segura la actividad que causa el riesgo.</p> <p>COMPARTIR con un tercero el tratamiento de una parte del riesgo para reducir la probabilidad, el impacto o ambos factores. Periodicidad de seguimiento MENSUAL para evitar a toda costa su materialización por parte de los procesos a cargo de los mismos y se registra la matriz de seguimiento de Riesgos - SGI</p>	Como acción de autocontrol se deberán establecer claramente las obligaciones de los funcionarios (en el Manual de Funciones) y/o contratistas (en los contratos) responsables sobre cada uno de los grupos de cuentas del Balance, garantizando un mayor cubrimiento en la revisión de la información financiera que se procesa en el SIFA.	2/10/2023	30/12/2024	Informes de los entes de control - Contratos y Manual de funciones	Secretario de Hacienda, Profesional Especializado	100%

CONTROL DE CAMBIOS

VERSIÓN	VIGENCIA	IDENTIFICACIÓN DE LOS CAMBIOS	RESPONSABLE
10	15/01/2020	se mejoró la redacción de la identificación de los riesgos de gestión y de corrupción, con la asesoría de la Secretaría de Transparencia de la Presidencia. Para los riesgos de gestión se tomaron algunas recomendaciones de control interno. Se ajustó la redacción de algunas causas asociadas. Se revisó la evaluación de controles y la revaloración de los riesgos residuales	Profesional Universitario, Designado como Gerente del SGI
11	27/09/2021	Se revalida el riesgo de corrupción existente, se revisan, causas, consecuencias y acciones a implementar, se revalida el impacto de materialización del riesgo	Líder del Proceso
12	10/10/2022	Se revalida el riesgo de corrupción existente, se revisan, causas, consecuencias y acciones a implementar	Líder del Proceso
13	2/10/2023	Se revalida el posible riesgo de corrupción, la probabilidad, el impacto, la causa, consecuencia y se modifica la actividad de control, acción a implementar, evidencias y responsables de la acción.	Líder del Proceso

	Elaboró	Revisó	Aprobó
Firma			
Nombre	HÉCTOR GALINDO YUSTRES	HÉCTOR GALINDO YUSTRES	OSCAR MAURICIO LISCANO GONZÁLEZ
Cargo	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	PROFESIONAL ESPECIALIZADO	SECRETARIO DE HACIENDA DEL DEPARTAMENTO DEL HUILA