

MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCION DE 2018



CONTRALORIA
Municipal de Bucaramanga

MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCION

ENTIDAD:	CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA
MISION:	SOMOS UN ORGANISMO DE CONTROL FISCAL TERRITORIAL QUE EJERCE LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PUBLICOS Y NATURALES DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA CON TRANSPARENCIA, EFICACIA, EFICIENCIA Y LA GARANTIA DEL EJERCICIO DE LA PARTICIPACION CIUDADANA

IDENTIFICACION		ANALISIS		MEDIDAS DE MITIGACION		SEGUIMIENTO			
PROCESO Y OBJETIVO	CAUSAS	RIESGOS		PROBABILIDAD DE MATERIALIZACION	VALORACION	ADMINISTRACION DEL RIESGO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR / CONTROL
		No.	DESCRIPCION						
Gestion Estrategica: Establecer las directrices generales de la gestion Institucional mediante la ejecucion del Plan Estrategico Institucional, controlando y evaluando su accionar en pro del cumplimiento de su mision constitucional, su vision y el Sistema de gestion de Calidad implementado en la Entidad.	No hay delegacion de actividades o procesos en otros servidores publico.	1	Concentracion de informacion del sistema informatico, actividades o procesos en un solo servidor publico.	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Capacitar y/o delegar a otros servidores publicos en procesamiento de informacion del sistema	Jefe Oficina Asesora de Planeacion / Secretaria General	((Areas capacitadas * 100) / 5)
	Falta de control en la administracion de la informacion	2	Utilizacion indebida de la informacion	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Diseñar mecanismos de seguridad para el resguardo de la informacion	Jefe Oficina Asesora de Planeacion / Secretaria General	(Medidas de seguridad adoptadas * 100) / 3)
Control de Evaluacion: Realizar Evaluacion y seguimiento a la implementacion del Modelo Integral de Planeacion y Gestion, para controlar el cumplimiento de los objetivos establecidos en cada uno de los procesos e identificar acciones de mejora.	Favorecer a la entidad, a la Alta direccion en intereses personales y extralimitacion de funciones.	3	Manipulacion de los informes presentados a los entes de control	Posible	Preventivo	Evitar el Riesto	Socializacion de los Informes ante el Comité Directivo y Publicacion en la Pagina de la Entidad	Jefe Oficina de Control Interno	Actas de Comité y registro de los informes en la Pagina Web de la Entidad.
Vigilancia Fiscal y Ambiental: Asegurar la transparencia y el buen uso de los bienes y recursos publicos, mediante la evaluacion de la Gestion Fiscal de los Entes Sujetos de Control, aplicando la normatividad vigente.	Busca beneficios personales y/o a terceros. Falta de ética profesional.	4	Soborno (Cohecho)	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Fortalecer los valores eticos y profesionales de los funcionarios.	Contralor Municipal / Secretaria General / Jefe Oficina Asesora Juridica	3 Capacitaciones de sensibilizacion etica y sentido de pertenencia para los funcionarios de la oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.
	Falta de Supervision y control. No se realizan mesas de Trabajo con el equipo auditor para determinar los presuntos hallazgos en las diversas modalidades de auditorias.	5	Tipificacion amañada de hallazgos	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Llevar a cabo mesas de trabajo con el equipo auditor para tipificar los presuntos hallazgos en las auditorias realizadas.	Jefe Oficina Vigilancia Fiscal y Ambiental	Veinte 20 (mesas) de Trabajo de concertacion de hallazgos, realizadas en las auditorias.

9/27

Responsabilidad Fiscal: Adelantar el proceso de responsabilidad fiscal de conformidad con la Ley y el debido proceso para establecer los responsables y el daño del patrimonio público, así como obtener su resarcimiento	Dilatacion de los procesos de Responsabilidad Fical. Sancionatorios y Coactivos	6	Conflicto de Interes	Posible	Preventivo	Evitar Riesgo	Analisis de procesos y formulacion de impedimentos.	Contralor Municipal / Subcontralor / Jefe Oficina Control Interno	Informe semestral de impedimentos solicitados.
	Falta de control sobre el archivo de la oficina.	7	Perdida de expedientes o extraccion de folios.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Establecer un protocolo para control de los documentos de los expedientes.	Funcionarios de Oficina	(Total expedientes con protocolo * 100) / total expedientes)
	Adoptar decisiones basadas en situaciones subjetivas (Políticas, personales, familiares, económicas, religiosas etc.)	8	Soborno (Cohecho)	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo.	Fortalecer los valores eticos y profesionales de los funcionarios.	Subcontralor / Secretaria General	3 Capacitaciones de sensibilizacion etica y sentido de pertenencia hacia la entidad para los funcionarios de la oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.
Participacion Ciudadana: Dar cumplimiento a las respuestas oportunas y de fondo sobre las quejas, denuncias y peticiones allegadas a la entida por parte de la comunidad.	Ocultamiento de PQRS.	9	Beneficio propio y a terceros vinculados	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Implementar un sistema de control de seguimiento a las PQRS	Subcontralor para la Participacion Ciudadana	(Total PQRS tramitadas * 100) / Total PQRS recibidas)
Gestion del Talento Humano: Establecer un sistema de Gestión del Talento Humano que garantice el cumplimiento de los objetivos misionales de la Contraloría.	Buscar beneficios personales y/o particulares.	10	Alterar fechas y valores de los salarios devengados en la expedicion de los certificados de servicio prestado y bonos pensionales, y control indebido de liquidacion de nomina.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Verificacion de la informacion con las hojas de vida de exfuncionarios y control previo de novedades de nomina.	Secretaria General	(Total Certificados revisados * 100) / Total certificados expedidos); ((Novedades de nomina revisada *100) / Novedades de nomina pagada)
Gestion de Recursos Fisicos, Financieros y Tecnológicos: Determinar y proporcionar los recursos necesarios para el correcto funcionamiento de la Entidad, contribuyendo con el cumplimiento de la mision Institucional	Falta de descripcion detallada de las características de los bienes y/o servicios a adquirir.	11	Estudios previos superficiales y/o direccionados para favorecimiento de terceros.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Verificar que el estudio previo contemple las necesidades tecnicas de los bienes a adquirir.	Secretario General / Comité de Adquisiciones	(Estudios Previos características técnicas establecidas * 100) / Total estudios previos)
	Utilizacion indebida de los bienes que son propiedad de la Entidad	12	Perdida de inventarios	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo.	Ejercer control fisico en forma trimestral sobre los bienes de la Entidad.	Secretaria General / Funcionario encargado de almacen.	(Registro de los seguimientos realizados * 100) / 4)

NY

	Movimiento indebido de recursos depositados en la cuenta de la Entidad.	13	Beneficios personales a funcionarios y a terceros.	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo.	Confrontacion de las ordenes de pago contra los extractos bancarios.	Secretaria General	(Ordenes de pago conciliadas * 100) / Total ordenes de pago)
GESTION JURIDICA: Desarrollar con efectividad la Asesoría Juridica en la Contraloria Municipal de Bucaramanga con el fin de prevenir el daño antijuridico.	Falta de actualizacion en la normatividad y falta de Etica profesional.	14	Perdida de procesos por falta de experticia en la defensa.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar 2 capacitaciones sobre actualizacion legislativa	Secretaria General / Oficina Juridica	((2 Capacitaciones en actualizacion legislativa * 100) / 2)
	Decisiones ajustadas a intereses particulares.	15	Favorecimiento a terceros	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar mesas de trabajo con funcionarios de la entidad donde se efectue un analisis final probatorio y tomar decisiones en derecho.	Jefe Oficina Asesora Juridica.	(Mesas de trabajo realizadas * 100) / Total Procesos fallados)

NOTA: Aprobado mediante Acta de Comité de Control Interno No. 001 de 2018

Luis Murillo Carreño
LUISA MURILLO CARREÑO
 Asesora de Planeacion

gm