



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									
PROCESO Y OBJETIVO	CAUSAS	IDENTIFICACION		ANALISIS	MEDIDAS DE MITIGACION		SEGUIMIENTO				
		No.	RIESGOS DESCRIPCION	PROBABILIDAD DE MATERIALIZACION	VALORACION TIPO DE CONTROL	ADMINISTRACION DEL RIESGO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR / CONTROL	% AVANCE	OBSERVACION
Gestión Estratégica: Establecer las directrices generales de la gestión Institucional mediante la ejecución del Plan Estratégico Institucional, controlando y evaluando su plan de acción en pro del cumplimiento de la misión y visión de la Entidad.	Desconocimiento de la forma y términos para el reporte de información por parte de las dependencias de la Entidad.	1	Inoportunidad y baja calidad de la información para el seguimiento y evaluación de la Gestión Institucional.	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Comunicar a las dependencias de la Entidad la forma y términos de reporte de la información como insumo para evaluar la gestión institucional.	Secretaría General	(No. De Memorandos o comunicando informando la forma y términos de reportar información / 4) * 100		
	Falta de control en la administración de la información	2	Utilización indebida de la Información	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Diseñar mecanismos de seguridad para el resguardo de la información	Secretaría General	Medidas de seguridad adoptadas		
Control de Evaluación: Realizar Evaluación y seguimiento al sistema de Control Interno y Sistema de Gestión de Calidad para controlar el cumplimiento de los objetivos establecidos en cada uno de los procesos e identificar acciones de mejora.	Favorecer a la entidad, alta dirección e intereses personales	3	Manipulación de los informes presentados a los entes de control	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Socialización de los Informes ante el Comité Directivo y Publicación 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 públicos, mediante la evaluación de la Gestión Fiscal de los Sujetos de Control y puntos de control, la Generación de Informes de Ley (Obligatorios o Normativos) pronunciamiento y estudios de carácter económico, financiero, social y ambiental. Contribuir al Mejoramiento continuo de la Gestión Pública, con el apoyo de los organismos de control y la vinculación activa del ciudadano en el ejercicio de la fiscalización de los sujetos y puntos de control	Busca beneficios personales y/o para terceros. Falta de ética profesional.	4	cohecho y concusión	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	En las instalaciones de Auditoria y/o Reuniones de Seguimiento de los Procesos Auditados del PGA 2019, se llevará a cabo con los Representantes Legales y Enlaces de los Sujetos y Puntos de Control, una evaluación del desempeño de los auditores asignados, donde se exponga los posibles riesgos a que se ven sometidos tanto auditores como representantes de sujetos y puntos de control.	Jefe Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	Dieciséis (16) Instalaciones de Auditoria y/o reuniones de seguimiento a los Procesos de Auditoria del PGA 2019 vigencia 2018. Seis (6) Actividades de interacción anuales con los Auditores de la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.		
	Falta de Supervisión y control. No se realizan mesas de Trabajo con el equipo auditor para determinar los presunto hallazgos en las auditorias regulares, especiales y expres	5	Tipificación amañada de hallazgos	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Llevar a cabo mesas de trabajo con el equipo auditor para determinar y consolidar los presuntos hallazgos en las auditorias regulares, especiales y expres del PGA 2019 vigencia 2018.	Jefe Oficina Vigilancia Fiscal y Ambiental	Dieciséis (16) Mesas de Trabajo realizadas en las auditorias regulares, especiales y expres en cumplimiento del PGA 2019 Vigencia 2018.		
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	Beneficios Personales y/o particulares. Falta de ética Profesional	6	Dilación de los procesos de Responsabilidad Fiscal. Sancionatorios y Coactivos	Posible	Preventivo	Evitar Riesgo	Capacitar en cultural de integridad y ética profesional a los funcionarios a cargos de los procesos de la subcontraloría	Subcontralor / Secretaria General	una capacitación anual		
	Falta de control sobre el archivo de la oficina.	7	Perdida de expedientes o extracción de folios	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Controlar y verificar la Seguridad y contenido de los expedientes foliando en forma permanente cada uno, a la vez cada funcionario deberá llevar un formato de control	Funcionarios de Oficina de Subcontraloría	Total de expedientes verificados y controlados / total de expedientes a cargo de la oficina		
	Buscar Beneficios Personales y/o Particulares	8	Adoptar decisiones basadas en situaciones subjetivas (Políticas, personales, familiares, económicas, religiosas etc.)	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo.	Capacitar en cultural de integridad y ética profesional a los funcionarios a cargos de los procesos de la subcontraloría	Subcontralor / Secretaria General	una capacitación anual		
Participación Ciudadana: Establecer un enlace permanente con los clientes de la	Buscar Beneficios a Terceros	9	Desconocimiento de los mecanismos y políticas establecidos por el estatuto anticorrupción	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar capacitación a los funcionarios sobre temas de corrupción	Subcontralor para la Participación Ciudadana / Secretaria General	(No. capacitaciones realizadas/ 2) *100		

[Handwritten signature]

Entidad fomentando el control Fiscal Participativo mediante capacitación a los Comités de Veedurías Ciudadanas.	Desconocimiento y falta de interés por parte del funcionario responsable de dar trámite a los requerimientos ciudadanos	10	Inadecuada atención a los requerimientos ciudadanos e incumplimientos a los términos establecidos en la Ley 1755 de 2015	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar capacitación a los funcionarios sobre temas de procedimientos de PQRS.	Subcontrato para la Participación Ciudadana / Secretaría General	(No. capacitaciones realizadas/ 2) *100			
Gestión del Talento Humano: Establecer un sistema de Gestión del Talento Humano que garantice el cumplimiento de los objetivos misionales de la Contraloría.	Realizar contratación con personal no idóneo en los temas de capacitación	11	Funcionarios mal capacitados	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Contratar personal con idoneidad y conocimientos en los temas de capacitación	Secretaría General	(Evaluación a funcionarios en la aplicación de conocimientos adquiridos, en su puesto de trabajo * 100) / Total funcionarios capacitados			
Gestión de Recursos Fiscales, Financieros y Tecnológicos: Determinar y proporcionar los recursos necesarios para el correcto funcionamiento de la Entidad, contribuyendo con el cumplimiento de la misión Institucional	Buscar Beneficios Personales y/o Particulares	12	Estudios previos superficiales y/o direccionados para favorecimiento de terceros así como la adquisición de bienes y servicios que no se adapten a las necesidades requeridas.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Verificar que el estudio previo contemple las necesidades que tiene la entidad, mediante el diligenciamiento del formato para la adquisición de un bien o servicio así como la realización de la evaluación de cumplimiento en los procesos de contratación	Jefe y Funcionario de la Dependencia Solicitante / Secretaría General	Estudios Previos revisados por el Jefe del Área solicitante. Evaluaciones realizadas según tipo de proceso de selección.			
	Inadecuado Manejo y custodia de bienes.	13	Traslado o baja de bienes sin el cumplimiento de las condiciones establecidas por la entidad	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo.	Ejercer control físico de forma anual del inventario de la entidad Realizar comités para definir el inventario que se debe dar de baja cumpliendo las normas legales para tal fin.	Secretaría General	Memorando - inventario - Acta de comité			
	Baja seguridad en los sistemas de acceso a las Bases de Datos de los aplicativos. Falta de Aplicación de las políticas de seguridad de la Información así como de los procedimientos relacionados con el funcionamiento de las TI en la CMB			Perdida, Robo o extracción no autorizada, de información reservada y clasificada de las bases de datos de los sistemas de información de la entidad	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Ejecutar las actividades establecidas en el planes de seguridad y privacidad de la información así como el plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información	Secretario General	No. de actividades realizadas/No. actividades programadas *100		
	Deficiencias en el control y seguimiento de las operaciones financieras	14	Ordenar movimientos financiero sin el lleno de los requisitos legales y/o a beneficio propio	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo.	Realizar conciliaciones periódicas del sistema financiero	Secretario General / Tesorero	(Conciliaciones / 12)*100			
GESTION JURIDICA: Desarrollar con efectividad la Asesoría Jurídica en la Contraloría Municipal de Bucaramanga con el fin de prevenir el daño antijurídico.	Procesos judiciales activos donde actúa la Contraloría Municipal de Bucaramanga	15	Vencimiento de términos en procesos judiciales	posible	preventivo	evitar el riesgo	Consultar en la página de la Rama Judicial Siglo XXI, los días martes y jueves de cada semana, el estado actual de cada proceso judicial donde la Contraloría Municipal de Bucaramanga actúa. Revisar diariamente el correo institucional de la Oficina Jurídica de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, con el fin de constatar si hay alguna notificación judicial.	Oficina Jurídica	(revisiones realizadas/ numero de procesos judiciales activos donde actúa la CMB)			
	Resolver los recursos de apelación interpuestos ante la Sub-contraloría y los Grado de Consulta en los procesos de Responsabilidad Fiscal.	16	Vencimiento de términos en procesos de Responsabilidad Fiscal.	posible	preventivo	evitar el riesgo	Informar a la Oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Bucaramanga el mismo día en que se traslada desde la Sub-contraloría el correspondiente recurso o el grado de consulta. La información remitida a Control Interno debe contener el término máximo en el cual se debe resolver el recurso de apelación o el grado de consulta trasladado, de acuerdo a la normatividad vigente.	Oficina Jurídica	(recursos y grados de consulta absueltos/ numero de procesos trasladados a la oficina jurídica)			
	Resolver los recursos de apelación interpuestos ante la Sub-contraloría en los procesos Administrativos Sancionatorios.	17	Vencimiento de términos en procesos Administrativos Sancionatorios.	posible	preventivo	evitar el riesgo	Informar a la Oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Bucaramanga el mismo día en que se traslada desde la Sub-contraloría el correspondiente recurso. La información remitida a Control Interno debe contener el término máximo en el cual se debe resolver el recurso de apelación trasladado, de acuerdo a la normatividad vigente.	Oficina Jurídica	(recursos absueltos/ numero de procesos trasladados a la oficina jurídica)			