

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2013  
(DECRETO 2641 DE 2012)

ENTIDAD: CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO

MISIÓN: Como corporación administrativa le corresponde velar por el fortalecimiento de la participación ciudadana, a fin de hacer parte del desarrollo integral y equitativo de los habitantes del municipio de Yumbo, ejerciendo control político y cumpliendo los mandatos constitucionales y legales con el compromiso ético, activo e integral de los servidores públicos que lo conforman

IDENTIFICACIÓN		Riesgo		CAUSAS	ANÁLISIS	MEDIDAS DE MITIGACIÓN		SEGUIMIENTO			
MACROPROCESO	PROCESO	No.	Descripción			Probabilidad de materialización	VALORACIÓN	Administración del riesgo	Fecha	Acciones	Responsable
						Tipo de Control					
E S T R A T	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1	Concentración de autoridad o exceso de poder.	Exceso de confianza en las actividades realizadas por los funcionarios y recelo ante la delegación de funciones a otros empelados.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Asignar y distribuir funciones a cada uno de los empleados. 2. documentar en todas la modelaciones las funciones asignadas. 3. socializar, sensibilizar y asegurar la aplicación de las funciones establecidas en el manual de funciones.	31/08/2013	1. Se está reajustando el Manual de Funciones 2. En las modelaciones se encuentran asignados los cargos responsable de cada actividad. 3. Se	Secretaría General	SE CUMPLE
		2	Extralimitación de funciones.	Desconocimiento e incumplimiento de lo establecido en el manual de funciones (Resolución 170 2009)	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Distribuir adecuadamente cada una de las funciones del Concejo Municipal en los diferentes funcionarios existentes en su planta de cargos, procurando no exceder la carga laboral permitida legalmente. 2. Actualizar el manual de funciones de la entidad.	31/08/2013	1. Se está reajustando el Manual de Funciones 2. En las modelaciones se encuentran asignados los cargos responsable de cada actividad.	Secretaría General	SE CUMPLE
		3	Amiguismo clientelismo.	Falta de objetividad en la toma de decisiones.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Fomentar el cumplimiento de los principios de la administración pública tales como la transparencia, la imparcialidad, la buena fe entre otros.	31/08/2013	Se realiza socialización del código de ética del concejo municipal mediante la inducción y re inducción que se realiza a cada una de las personas que trabajan en la entidad.	Secretaría General	SE CUMPLE
		4	Injustificada Planeación de las actividades que se incluyen en el Plan Estratégico Institucional.	Planificación de actividades no necesarias para el desarrollo administrativo y funcional de la entidad.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Elaborar el Plan Estratégico Institucional (PEI) siguiendo los lineamientos que impone el procedimiento y el instructivo para la formulación del plan estratégico (MEDEGT18.P01) y (MEDEGT10.I02) respectivamente. 2. Identificar detalladamente cada una de las necesidades que surgen en la entidad y dejar evidencia necesaria que justifique el requerimiento de la actividad planteada en el PEI.	31/08/2013	se actualizó el Plan estratégico institucional, reajustando la planeación del mismo, incluyendo nuevas actividades para darsoluciones a situaciones presentadas en la entidad. <b>NO SE HA PRESENTADO</b>	Secretaría General	SE CUMPLE

É G I C O S	C O N T R O L	5	Falta de objetividad en la elaboración de los informes de control Interno.	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Realizar la auditoría interna de conformidad con lo que establece el procedimiento de auditorías (MECOGC14.12.P01) 2. Capacitar al responsable y demás funcionarios en formación de auditores internos.	31/08/2013	Se realizó una capacitación de formación de auditores internos dirigida a todos los funcionarios el día 7 de Julio del año en curso y se realizaron auditorías en el mes de agosto cuyo grupo auditor fue conformado por los funcionarios capacitados, siguiendo todos los lineamientos de la norma MECI-CALIDAD. <b>NO SE HA PRESENTADO</b>	Control Interno	SE CUMPLE
----------------------------	---------------------------------	---	--	--	---------	------------	--	------------	---	-----------------	-----------

	Y C O M M U N I C A C I O N	6	Desconocimiento de la ley mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación	Desconocimiento de la normatividad legal vigente.	Casi posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Dar a conocer al jurídico de la entidad todas las actuaciones que requieran un sustento legal, para que de conformidad a la normatividad legal vigente emita un concepto jurídico del caso.	31/08/2013	Se realiza consultas al asesor Jurídico e la entidad verbales, en casos que sean necesarios.	Control Interno	SE CUMPLE
		7	Ocultar a la ciudadanía la información considerada pública	Falta de transparencia y publicidad en el funcionamiento de la entidad.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Publicar en la página web de la entidad toda información que la normatividad legal exige.	31/08/2013	La página web se encuentra al día en la publicación de boletines de prensa, de acuerdos, de Plan Estratégico Institucional, los informes de Control Interno, se informa a la comunidad la visión, la misión, la política de calidad, los objetivos de calidad, el organigrama y los demás documentos que exige la ley para su publicación.	Oficina de Prensa; Documental y de Archivo; Control Interno.	SE CUMPLE
		8	No rendir cuentas a la comunidad oportunamente.	Falta de planificación administrativa	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Realizar un cronograma para establecer las fechas en las que se va a realizar la rendición de cuentas.	31/08/2013	Se realiza la rendición de cuentas semestralmente y se envía a los diferentes entes de control, de igual forma se publican todos los informes de gestión en la página web del concejo.	Secretaría General; Oficina de Prensa	SE CUMPLE
M I S I O N A L E S	A C U E R D O S	9	Tráfico de influencias para la aprobación de un acuerdo	Cultura Política	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Cumplir los requisitos legales existentes que reglamentan el proceder para la aprobación de un proyecto de acuerdo.	31/08/2013	Los proyectos de acuerdos, tienen todos sus soportes requeridos por la ley, los cuales se encuentran archivados en la carpeta de acuerdos 2013.	Secretarías de Comisión	SE CUMPLE
		10	Decisiones ajustadas a intereses particulares	Cultura Política	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Cumplir los requisitos legales existentes que reglamentan el proceder para la aprobación de un proyecto de acuerdo	31/08/2013	Los proyectos de acuerdos, tienen todos sus soportes requeridos por la ley, los cuales se encuentran archivados en la carpeta de acuerdos 2013. Los proyectos de acuerdos que no cumplen con los requisitos son archivados por falta de fundamento legal.	Secretarías de Comisión	SE CUMPLE
	C O N T R O L  P O L Í T I C O	11	No realizar el Control Político de la manera como lo expresa la ley y la Constitución.	Cultura Política	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Realizar citaciones a funcionarios de las administración central y entes descentralizados al igual que al contralor, personero I y el alcalde municipal para realizar la rendición de cuentas.	31/08/2013	El concejo realizó la citación a todos los Secretarios de despacho de la administración central, a los gerentes de los entes descentralizados, la personero y al contralor municipal mediante proposición 01 del mes de marzo del año en curso.	Concejo en Pleno	SE CUMPLE

		12	Estudios superficiales	Previos	No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contratación de la entidad. 2. Realizar revisión de la contratación 3. Realizar los estudios previos conforme a la leyes previstas.	31/08/2013	Los estudios previos se realizan cumpliendo lo estipulado en la constitución y la ley, asegurando los principios de transparencia y eficacia en la contratación.	Asesor Jurídico y Secretaría General	SE CUMPLE
		13	Elaborar estudios previos manipulados por el personal interesado en el futuro proceso de contratación con el objeto de establecer las necesidades inexistentes o aspectos que beneficien a una persona en particular.		No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contratación de la entidad. 2. Realizar revisión de la contratación 3. Realizar los estudios previos conforme a la leyes previstas.	31/08/2013	Los estudios previos se realizan cumpliendo lo estipulado en la constitución y la ley, asegurando los principios de transparencia y eficacia en la contratación.	Asesor Jurídico y Secretaría General	SE CUMPLE



	L S T Y Ó D N E  D A O R C C U H I M I E V N O T A L	20	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Falta de control del archivo documental de la entidad.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Realizar inventario documental 2. Actualizar aplicativo de gestión documental INTRAFIILE.	31/08/2013	1. Se esta realizando el inventario documental, se encuentra en proceso de elaboración. 2.. El aplicativo documental INTRFILE se encuentra en actualización cuyo objeto es mejorar la seguridad de la documentación de la entidad.	Responsable de Gestión Documental	SE CUMPLE
		21	No brindar información oportuna a los particulares que la requieran.	1.Desconocimiento del tiempo legal determinado. 2.Falta de control en las peticiones que se reciben en la entidad	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Capacitar al personal responsable sobre los tiempos establecidos por el código contencioso administrativo para entregar información. 2. Establecer en el procedimiento mecanismo eficaces para el manejo de las peticiones de información.	31/08/2013	1. Se cuenta con un Chat en la pagina web, como medio de interaccion entre la entidad y la comunidad.. 2. Por medio del correo institucional se responden dentro de los terminos las peticiones realizadas por la comunidad . El funcionario de Participación Ciudadana revisa el correo institucional constantemente.	Responsable de Gestión Documental	SE CUMPLE

	D E F E S I C I O N S	22	Alterar el inventario de los activos fijos y suministros de la entidad.	Mal manejo del aplicativo de inventarios ASCII .	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Capacitación sobre el manejo del aplicativo del ASCII para la responsable del proceso.	31/08/2013	El responsable del ASCII, realiza capacitación al asesor contable y a la responsable del proceso de Recursos Físicos.	Responsable de Recursos Físicos	SE CUMPLE
	G E S T I O N  E C O N Ó M I C A  Y  F I N A N C I E R A	23	Inclusión de gastos en el Plan Anual de Compras no autorizados	No cumplir con lo establecido en el Plan anual de compras.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Realizar seguimiento y evaluación al Plan Unico de Compras (PAC)	31/08/2013	Se realizó auditoría interna en la cual se revisó el cumplimiento del PAC a la fecha, el cual está publicado en la Pagina web y se realizó de conformidad al Plan Estratégico Institucional y a las necesidades de la entidad.	Tesorería	SE CUMPLE
		24	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Desonocimiento de los principios legales y constitucionales.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Realizar seguimiento y evaluación al proceso de Gestión económica y financiera	31/08/2013	Se realizó auditoría interna al proceso y se evidenció un buen manejo económico del presupuesto del Concejo.	Tesorería	SE CUMPLE
		25	No realizar periódicamente las conciliaciones financieras, contables y presupuestales.	1. Falta de compromiso del funcionario encargado. 2. No dar cumplimiento a lo establecido en los procedimientos del proceso de Gestión Económica y Financiera.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO 1. Sensibilizar a los funcionarios para que realicen las conciliaciones periódicamente. 2.. Realizar seguimiento a las conciliaciones realizadas.	31/08/2013	1.Se realizó auditoría interna al proceso y se evidenció un buen manejo económico del presupuesto del Concejo. 2.Se evidencia cumplimiento a lo que establecido en la modelación sobre el tema de las conciliaciones bancarias la cuales se realizan mensualmente y están archivadas en la carpeta de Tesorería "Ejecución de Ingresos y conciliaciones"	Tesorería	SE CUMPLE
		26	Apropiación de los recursos de la entidad, con fines indebidos	Falta de valores éticos y no cumplir con los principios del servidor público.	Posible	Preventivo	REDUCIR EL RIESGO Realizar seguimiento y evaluación al proceso de Gestión económica y financiera	31/08/2013	Se envían Constantemente informes los diferentes Entes de Control para informar la gestión realizada por el área, y todos los gastos están debidamente soportados.	Tesorería	SE CUMPLE