

**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2013  
(DECRETO 2641 DE 2012)  
Resolución No. 100-06-154 abril 30 de 2013**

**ENTIDAD: CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO NIT: 805.009.462-0**

**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	Responsable	Fecha de realización	Fecha	Acciones	Responsable
					Tipo de Control								
ESTRATÉGICOS	DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	1	Concentración de actividades realizadas por los funcionarios y recelo ante la delegación de funciones a otros empelados.	Exceso de confianza en las actividades realizadas por los funcionarios y recelo ante la delegación de funciones a otros empelados.	Possible	Preventivo	1.Asignar y distribuir funciones a cada uno de los empleados. 2. documentar en todas la modelaciones las funciones asignadas.	Secretaria General	Agosto-20/2013	Ago 31 /2013 Dic 31/2013			
		2	Extralimitación de funciones.	Desconocimiento e incumplimiento de lo establecido en el manual de funciones (Resolución 170 2009)	Possible	Preventivo	1. Sensibilizar para asegurar aplicacion 2,- Socializar y capacitar a los responsables de los diferentes cargos sobre sus funciones y responsabilidades.3,- Establecer un mecanismo de seguimiento a estas funciones. 2. Actualizar el manual de funciones de la entidad si es requerido.	Secretaria General	Sept-30/2013	Ago 31 /2013 Dic 31/2013			
		3	Amiguismo y clientelismo.	Falta de objetividad en la toma de decisiones.	Possible	Preventivo	1.- Sensibilizar a todo el personal de la importancia de dar cumplimiento de los principios de la administración pública tales como la transparencia, la imparcialidad, la buena fe entre otros. 2,- Socializar periodicamente los valores eticos propios de la entidad.	Secretaria General	dic-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2014			
		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.	Possible	Preventivo	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.	Secretaria General	31-Dic de 2013.	Ago 31 /2013 Dic 31/2015			
		C O	5	Falta de objetividad en la elaboración de los informes de control Interno.	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación.	Possible	Preventivo	1. Realizar la auditoría interna de conformidad con lo que establece el procedimiento de auditorias (MECOGC14.12.P01) 2. Capacitar al responsable y demás funcionarios en formación de auditores internos.	Control Interno	Agosto-30/2013	Ago 31 /2013 Dic 31/2016		

	N T R O L	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	1. Consultar con el asesor jurídico de la entidad las dudas que surjan en lo que refiere a las actuaciones que requieran un sustento jurídico y lo que establece la norma en general. 2. Revisar y actualizar el procedimiento disciplinario (MECOGC18.P04).	Control Interno/Asesor Jurídico	17-oct-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2017			
--	-----------------------	---	---	---	--------------	------------	---	---------------------------------	-----------	-----------------------------	--	--	--

	COMUNICACIÓN Y DIVULGACIÓN PÚBLICA	7	Ocultar a la ciudadanía la información considerada publica	Falta de transparencia y publicidad en el funcionamiento de la entidad.	Posible	Preventivo	Publicar en la página web de la entidad toda información que la normatividad legal exige.	Secretaria General/ Comunicación y Divulgación Pública	18-jul-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2017			
		8	No rendir cuentas a la comunidad oportunamente.	Falta de planificación administrativa	Posible	Preventivo	Realizar un cronograma para establecer las fechas en las que se va a realizar la rendición de cuentas.	Secretaria General	14-may-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2017			
MISIONALES	ACUERDOS	9	Tráfico de influencias para la aprobación de un acuerdo	Cultura Política	Posible	Preventivo	1. Realizar los proyectos de acuerdos según lo establecido en el reglamento interno del Concejo Municipal (acuerdo 016 de 2003). 2. Actualizar el reglamento interno de la entidad.	Concejo/Secretarías de comisión	Todo momento	Ago 31 /2013 Dic 31/2017			
		10	Decisiones ajustadas a intereses particulares	Cultura Política	Posible	Preventivo	1. Realizar los proyectos de acuerdos según lo establecido en el reglamento interno del Concejo Municipal (acuerdo 016 de 2003). 2. socializar y capacitar a los funcionarios sobre la elaboración del un proyecto de acuerdo.	Concejo/Secretarías de comisión	Todo momento	Ago 31 /2013 Dic 31/2018			
	CONTROL POLÍTICO	11	No realizar el Control Político de la manera como lo expresa la ley y la Constitución.	Cultura Política	Posible	Preventivo	Realizar citaciones a funcionarios de las administración central y entes descentralizados al igual que al contralor y personero para realizar la rendición de cuentas e invitar al alcalde municipal.	Secretaria General	30-jun-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2019			
		12	Estudios Previos superficiales	No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación.	Posible	Preventivo	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.	Asesor Jurídico	22-nov-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020			

	T A L E N T O	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	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.	Asesor Jurídico	22-nov-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020		
		14	Realizar pliego de condiciones para una firma en particular.	1. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 2. Falta de transparencia en la gestión.	Posible	Preventivo	1. Dar cumplimiento a lo establecido en el Manual de Contratación de la entidad. 2. realizar revisión de la contratación	Asesor Jurídico	22-nov-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020		



	D E F I N I T I V O S	22	Alterar el inventario de los activos fijos y suministros de la entidad.	Mal manejo del aplicativo de inventarios ASCII .	Posible	Preventivo	1.Realizar capacitación sobre el manejo del aplicativo del ASCII para la responsable del proceso. 2. Realizar auditorías periódicas al procedimiento de Recursos Físicos (aplicativo ASCII)	Control Interno	18-sep-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020			
	G E S T I Ó 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	1.-Realizar seguimiento y evaluación al Plan Unico de Compras (PAC) 2. Socializar y capacitar al personal que lo requiera el Estatuto Organico de Presupuesto (Decreto 111 de 1996) ; Ley 819 de 2003 y el Decreto 4730.	Secretaría General	03-oct-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020			
		24	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica	Desonocimiento de los pincipios legales y constitucionales.	Posible	Preventivo	Realizar seguimiento y evaluacion al proceso de Gestión económica y financiera	Control Interno	03-oct-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020			
		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	1. Sensibilizar a los funcionarios para que realicen las conciliaciones periódicamente. 2.. Realizar seguimiento a las conciliaciones realizadas.	Control Interno	03-oct-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020			
		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	1-. Realizar seguimiento y evaluacion al proceso de Gestión económica y financiera	Control Interno	03-oct-13	Ago 31 /2013 Dic 31/2020			