

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2016

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno				Fecha: 30/04/2016			
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Direccionamiento Estrategico	Desconocimiento e incumplimiento de lo establecido en el manual de funciones (Resolución No.100-06-191 de 21 de Mayo de 2014)	Extralimitacion de Funciones	Cumplimiento de la reglamentacion internas (manuales de funciones y competencias, reglamento interno del concejo) y normatividad legal vigente.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Revision de documento	
	Falta de Objetividad en la toma de decisiones	Amiguismo y clientelismo	Cumplimiento de los procesos y procedimientos a todos los niveles.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos	Se reviso el procedimiento	
	Inclusión en la planificación de actividades no necesarias para el desarrollo administrativo y funcional de la entidad.	Injustificada planeacion de las actividades que se incluyen en el Plan Estrategico Institucional (PEI	Justificar adecuadamente la inclusion de las necesidades en el Plan Estrategico Institucional-PEI	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	
	1. El buzón de sugerencias es muy pequeño y pasa inadvertido 2.Falta de socialización del buzón de PQRS a la comunidad	No se evidencia que se haya utilizado regularmente el buzón de PQRS	Informar a la comunidad del mecanismo que tiene la Corporacion de PQRS, tanto en fisico como en pagina web.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Desatención de la Alta Dirección de la Entidad 2. Desconocimiento de las Normas de Control Interno, Administrativas y de Calidad 3. Falta de credibilidad en el personal de planta, de apoyo a la gestión y/o asistencial.	No propiciar el espacio participativo para la elaboración del PEI de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	Evidenciar la participacion de los responsables de procesos en la elaboracion del Plan Estrategico Institucional-PEI	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	
	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	No responder a los hallazgos resultantes de la actividad de seguimiento y evaluación del PEI / POAI	1. plan de mejoramiento al ente de control 2. Seguimiento al plan de mejoramiento para asegurar su cumplimiento	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Se esta en la construccion del plan de mejoramiento	
Gestion de Control y Evaluacion	Bajo Nivel de Supervisión, Control y Evaluación	Falta de Objetividad en la elaboracion de los informes de Control Interno	Informes consistentes y ajustados a evidencias objetivas.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y Oportunos	N/A	
	Desconocimiento de la normatividad Legal vigente.	Desconocimiento de la ley mediante interpretaciones subjetivas de las normas vigentes para evitar o postergar su aplicación.	Revision de la norma en cuanto aplicabilidad objetiva	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y Oportunos	N/A	
	1.-Intereses particulares que prevalecen a los interese generales 2.-Alta Carga Laboral de la alta dirección 3.- Compromisos políticos 4.-Temos a represalias de cualquier índole	No actuar en concordancia con la Constitución, la Ley y la Norma sobre hallazgos reportados por la Auditoría	1.-Realizar Seguimiento y evaluacion al plan de mejoramiento 2.- Asegurar cumplimiento normativo con respecto a los hallazgos.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y Oportunos	N/A	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2016

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 30/04/2016				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Comunicación y Divulgacion Publica	Desconocimiento de la norma por conveniencia	Ocultar a la ciudadanía la información considerada publica.	Revisión y Seguimiento a cumplimiento de ley 1712 "Transparencia y acceso a la información Pública"	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Se revisa pagina web y se evidencia cumplimiento de la ley 1712	
	1.- Falta de planificación administrativa 2.- Desconocimiento normativo de la fecha de rendición de la cuenta. 3.- Desatención de la alta dirección	No rendir cuentas a la comunidad oportunamente	Asegurar cumplimiento de norma de rendición de cuentas en audiencia pública.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	Se esta en la planificación de la rendición de cuenta 2015	
	1. La no inclusión presupuestal 2. La no Inclusión en el Plan de Prioridades de la gestión 3. La no inclusión en el Plan Estratégico Institucional 4. La no disponibilidad de recursos económicos	La no asignación de recursos económicos para el desarrollo del Plan de Comunicación y Divulgación Pública Institucional	Seguimiento y Evaluación del Plan Estratégico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	
	1. La no inclusión presupuestal 2. La no Inclusión en el Plan de Prioridades de la gestión 3. La no disponibilidad de recursos económicos	La no disponibilidad de recursos tecnológicos mínimos de soporte a la actividad de comunicación	Seguimiento y Evaluación del Plan Estratégico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	
Gestion de Acuerdos	1.- Cultura política. 2.- Incontrolabilidad de las actitudes, hábitos, decisiones que los empleados puedan tener.	Trafico de influencias para la aprobación de un proyecto de acuerdo.	1.- Seguimiento y evaluación periodica al procedimiento de acuerdos 2.- Asegurar cumplimiento de la participación ciudadana en comision y plenaria.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Se evidencia procedimiento actualizado de participación ciudadana.	
	1.-Cultura política Poco análisis en los debates reglamentarios. 3.- Utilizar recursos para ajustar decisiones.	2.- Decisiones ajustadas a intereses particulares.	1.- Publicar todo lo que la ley obliga en pagina web de la entidad 2.- Seguimiento y evaluación periodica al procedimiento de acuerdos	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Publicacion permanente en pagina web.	
	1. Tecnología no adecuada para grabación	Grabación inadecuada de la sesión del Concejo	1.-Mantenimiento adecuado y periodico de los equipos actuales de grabacion 2.- Capacitacion en manejo y operación de consola de sonido y grabacion.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Se vincula contratista para mantenimiento de equipos.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2016

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 30/04/2016				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
	1. Archivar inadecuadamente las actas y las grabaciones.	Pérdida de la grabación y/o del Acta final	1. Archivo de gestión bajo llave del responsable directo 2. Circulación restringida por el área de elaboración de actas del Concejo 3. Back Up diario de las actas elaboradas 4. Auditoría periódicas de elaboración y manejo de actas del Concejo	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Archivo de gestion controlado por el responsable de actas, Circulacion restringida, realiza Back-up.	
Gestion de Control Político	1.- Cultura política. 2.- No aplicar el reglamento Interno del Concejo	No realizar el Control Político de la manera como lo expresa la ley y la Constitución.	Realizar seguimiento y evaluacion al procedimiento de Control Político	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Inadecuada planeación y programación; 2.Falta de interés de los funcionarios en el tema 3. Falta de transparencia en la gestión pública	Desconocimiento por parte de la Comunidad yumbena del derecho constitucional a presentar iniciativas populares que se constituyan o no en acuerdos municipales	Revisión del plan estrategico Institucional. 2.- Asegurar temas de capacitacion para la comunidad en mecanismos de participacion ciudadana.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Inadecuada planeación y programación; 2.Falta de interés de los funcionarios en el tema 3. no utilizar los medios de difusión necesarios para comunicar a toda la comunidad 4. falta de recurso económico	Deficiente divulgación de la programación de los cabildos	Planificar con los recursos disponibles la difusion y publicidad de los cabildos.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	
	No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el manual de contratación.	Estudios previos superficiales	Estudios previos objetivos y ajustados a la normatividad legal y manual de contratgacion de la entidad.	Marzo-31-2016	Mayo 16-2016	Efectivos y oportunos	Se evidencia estudios previos objetivos y ajustados a la norma en el 2016	
	1. El amiguismo y clientelismo de la persona encargada de la contratación. 2. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 3.. Falta de transparencia en la gestión.	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.	Estudios previos objetivos y ajustados a la normatividad legal y manual de contratgacion de la entidad.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2016

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 30/04/2016				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion Administrativa y del Talento Humano	1. El amiguismo y clientelismo de la persona encargada de la contratación. 2. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 3.. Falta de transparencia en la gestión.	Realizar pliego de condiciones para una firma en particular	Pliego con la descripción técnica detallada y completa del bien o servicio objeto del contrato, y demás aspectos normativos	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Documento ajustado a la normatividad	
	1. El amiguismo y clientelismo de la persona encargada de la contratación. 2. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 3.. Falta de transparencia en la gestión	Realizar adendas que cambien las condiciones generales del proceso para favorecer a grupos determinados.	Expedición de adendas dentro de los tiempos establecidos y publicada dentro de los tiempos reglamentarios.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Documento ajustado a la normatividad	
	1. No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. 2. falta de transparencia en el proceso de contratación.	Contratar a compañías de papel, las cuales son especialmente creadas para participar en procesos específicos, que no cuentan con experiencia, pero si con músculo financiero.	Asegurar cumplimiento de procedimiento de contratación pública y manual de contratación	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	No cumplir lo establecido en la normatividad de contratación estatal y en el Manual de Contratación. Por un interés particular o por desconocimiento de la ley.	Celebración de contratos sin el cumplimiento de los requisitos legales.	1. Seguimiento y evaluación a la contratación 2. Lista de chequeo	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Falta de objetividad en la calificación merecida por el empleado. 2. No seguir los estándares establecidos para calificación de los empleados	Realizar la calificación de la evaluación del desempeño con subjetividad	Evidenciar los productos y/o resultados con objetividad y criterio normativo	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Desconocimiento de la Norma 2. Negligencia por parte de la Alta Dirección 3. Sobrecarga laboral 4. Deficiente Planeación Organizacional	No hacer la evaluación del desempeño semestralmente	Revisar cumplimiento de normatividad en cuanto a los tiempos de evaluación del desempeño y sus productos	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2016

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 30/04/2016				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
	1. Negligencia por parte de la Alta Dirección 2. Sobrecarga laboral 3. Deficiente Planeación Organizacional 4. No se hacen revisiones periódicas al Manual de Funciones de la Entidad	Que el Plan de Capacitación Institucional no incluya los resultados de la Evaluación del Desempeño	asegurarse de incluir los resultados de la evaluación del desempeño en el Plan de Capacitación Institucional	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
Gestion Documental y de Archivo	Desconocimiento de la normatividad de gestión documental. 2.- Falta de compromiso de los empleados del Concejo Municipal de Yumbo. 3.- Falta de capacitación a los empleados.	Deficiencias en el manejo documental y de Archivo	1.-Auditorias periodicas. 2.- Capacitaciona reponsables de las series.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1.- Falta de Control del Archivo documental de la entidad. 2.- No contar con la seguridad adecuada en el archivo central.	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	1.- Acceso al aplicativo personal autorizado. 2._ Subir documento con su respectiva serie.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1.-Desconocimiento del tiempo legal de publicación de la información. 2.- Falta de Control en las peticiones que recibe la entidad. 3.- Falta de capacitación a la persona encargada de la recepción documental.	No brindar información oportuna a los particulares que la requieran	Auditoria a la publicacion en el aplicativo y /o pagina web. 2.- Personal capacitado y autorizado en el aplicativo.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Falta de interés de los funcionarios de alta dirección y responsables del proceso en el tema 2. Planificación y uso de espacios con especificaciones mínimas 3. La carencia de estudio de alternativas modernas y de alta tecnología para manejo de archivo de documentos	Conservación inadecuada de los documentos	Ubicación de toda la documentación en lugar seguro y bajo condiciones minimas que exige la ley de archivo.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1.Inadecuado sistema de seguridad; 2.Descuido del servidor -control	Pérdida de documentos (de archivo de gestión y central)	1.- Elaborar inventario documental tanto de gestion como para el central. 2.- Mantenimiento permanente al servidor (contratista)	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	Descuido y/o desconocimiento en la aplicación de la TRD y la Norma Fundamental	Codificación inadecuada de la documentación en cualquier parte de la ruta del mismo	1.- Tablas de Retencion Documental-TRD actualizadas, documentadas y socializadas a todos los reponsables de procesos.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Documento actualizado a 2016	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2016

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno				Fecha: 30/04/2016			
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Bienes, Servicios y Tecnologia	Mal manejo del aplicativo de inventarios ASCII	Alterar el inventario de los activos fijos y suministros de la entidad.	1.- Capacitacion a los responsables (Almacen y Asesor Contable) 2.- Realizar interfaz entre almacen y contabilidad.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	Personal capacitado en 2015.	
	Aplicar una metodologia no participativa en la elaboracion del Plan Anual de Adquisiciones.	La no consulta de las necesidades de elementos de apoyo a la gestión en la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones-PAA de la entidad entre los empleados de planta y de apoyo	1. Auditoría Interna a los procesos y procedimientos de la Entidad 2. Chequeo o inspección de cumplimiento de requisitos legales, normativos y de procedimiento	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	Inseguridad locativa del almacén y acceso no restringido al sitio.	Pérdida de elementos del almacén	1.- Acceso al sitio restringido (personal autorizado) 2.- Registro de los movimientos de almacen oportuna y eficazmente(Prestamo de equipos, traslados y respuestos)	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1. Descuido rutina procedimental 2. No utilizar correctamente el aplicativo ASCII	Entrega de elementos de almacén sin el lleno de los requisitos de procedimiento	1.- Capacitacion a funcionarios responsables. 2.- Seguimiento y evaluacion a procedimiento de entrega de elementos.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivos y oportunos	N/A	
	1.- Deficiente planificación en la realización del PAA. 2.- No cumplir con lo establecido en el plan anual de Adquisiciones.	Inclusión de gastos en el plan Anual de adquisiciones no autorizadas	Plan aprobado por ordenador del gasto y revisado por financiero (tesorera y presupuesto)	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo y oportuno	Revisado en cada actualizacion.	
	Desconocimiento de los principios legales y constitucionales.	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	Conciliacion Presupuesto vs Contabilidad.	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo y oportuno	Permanente.	
	1.- Falta de compromiso del funcionario encargado. 2.- No dar cumplimiento a lo establecido en los procedimientos del proceso de gestión económica y financiera.	No realizar periódicamente las conciliaciones financieras, contables y presupuestales.	1.- Auditorias internas	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	
	1.- Falta de valores éticos y no cumplimiento de los principios rectores de la administración publica por parte del servidor público.	Apropiación de los recursos de la entidad, con fines indebidos.	1.-Auditorias internas al proceso financiero	Marzo-31-2016	Mayo-16-2016	Efectivo	N/A	

