

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/08/2017				
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Son efectivos y oportunos	Se evidencia cumplimiento de Manual de funciones (Res.No. 100-06-191 de 2014), reglamento interno (Res.No. 100-06-512 de 2016) y norma legal vigente.	
	Falta de Objetividad en la toma de decisiones	Amiguismo y clientelismo	Cumplimiento de los procesos y procedimientos a todos los niveles.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivos.	Procesos ejecutados con responsabilidad y sin ningun tipo de interferencia (amiguismo o clientelismo).	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivos.	Se actualizo Plan Estrategico Institucional-PEI- por Secretaria General.	
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se tiene PQRS en pagina web y en fisico, cumpliendo con la normatividad legal.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	PresentaR dentro de los tiempos reglamentarios plan de mejoramiento y sus avances de la vigencia 2016 al ente control.	
Gestion de Control y Evaluación	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Informe basado en evidencias objetivas.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Apoyo permanente del asesor juridico cuando se requiere.	
	1.-Intereses particulares que prevalecen a los interese generales 2.-Alta Carga Laboral de la alta dirección 3.-Compromisos políticos 4.-Temor a represalias de cualquier índole	No actuar en concordancia con la Constitución, la Ley y la Norma sobre hallazgos reportados por la Auditoria	1.-Realizar Seguimiento y evaluacion al plan de mejoramiento 2.- Asegurar cumplimiento normativo con respecto a los hallazgos.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Seguimiento y evaluacion por control interno ajustado a la norma legal vigente.	
Desconocimiento de la norma por conveniencia	Ocultar a la ciudadanía la informacion considerada publica.	Revision y Seguimiento a cumplimiento de ley 1712 "Transparencia y acceso a la informacion Publica"	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Cumplimiento inmediato y oportuno de la norma.(Ley 1712 de 2014)		

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/08/2017				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Comunicacion y Divulgacion Publica	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 rendicion de cuentas en audiencia publica.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se cumplio con la rendicion de cuenta en audiencia publica de la vigencia anterior.	
	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 Evaluacion del Plan Estrategico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se hizo asignacion de recursos por Secretaria General.	
	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 Evaluacion del Plan Estrategico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se hizo asignacion de recursos	
Gestion de Acuerdos	1.- Cultura política. 2.- Incontrolabilidad de las actitudes, hábitos, decisiones que los empleados puedan tener.	Trafico de influencias para la aprobacion de un proyecto de acuerdo.	1.- Seguimiento y evaluacion periodica al procedimiento de acuerdos 2.- Asegurar cumplimiento de la participacion ciudadana en comision y plenaria.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Aplicación de reglamento interno del Concejo y participacion ciudadana en comision- Se establecio Link en pagina web.	
	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 evaluacion periodica al procedimiento de acuerdos	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se aplica ley 1712 "ley de transparencia y acceso a la informacion publica" y aplicación de reglamento interno.	
	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 operacion de consola de sonido y grabacion.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	La tecnologia actual asegura la grabacion, Se tiene contratista mantenimiento de equipos.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Archivo de gestion controlado por el responsable de actas, Circulacion restringida,realiza Back-up.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/08/2017				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Control Politico	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se aplicando el Control Político dentro del marco de la constitucion y la ley, realizando citacion e invitaciones a funcionarios publicos .	
	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 yumbeña 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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se tiene programado dentro del Plan Estrategico Institucional temas para la comunidad y se da espacios tanto en plenaria como en comision de participacion ciudadana .	
Gestion	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 contratación de la entidad.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	El tiene contratado asesor juridico especialista en contratacion publica ,el cual elabora estudios previos ajustado a la normatividad y manual de contratacion.	
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Cumplimiento con lo establecido en el Manual de Contratacion , PAA y publicacion en el Secop.	
	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 descripcion tecnica detallada y completa del bien o servicio objeto del contrato,y demas aspectos normativos	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se evidencia en la elaboracion de cada pliego de condiciones objetividad y claridad en las necesidades a contratar por el asesor de contratacion.	
	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.	Expedicion de adendas dentro de los tiempos establecidos y publicada dentro de los tiempos reglamentarios.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Adendas realizadas y publicadas dentro de los terminos legales por asesor juridico.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/08/2017				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Administrativa y del Talento Humano	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 musculo financiero.	Asegurar cumplimiento de procedimiento de contratacion publica y manual de contratacion	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Evaluacion objetiva ajustado a la norma por parte de asesor juridico a cada empresa que participe en procesos (proponentes)	
	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 evaluacion a la contratacion 2. Lista de chequeo	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se actualizo lista de chequeo de las diferentes modalidades de Contratacion.Manual de contracion en proceso de actualizacion.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Evaluacion realizada en esta vigencia dentro de los terminos legales y con criterio objetivo por Secretaria General.	
	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 evaluacion del desempeño y sus productos	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se evidencia cumplimiento normativo de la evaluacion del desempeño en los tiempos reglamentarios.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo.	Verificar que la Secretaria General incluya en el plan de capacitacion las necesidades identificadas en la evaluacion del desempeño.	
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se contrato en esta vigencia personal de apoyo capacitado en gestion documental.(TVD)	
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Aplicativo con medidas de seguridad implementadas por proveedor. Control al acceso del archivo central	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/08/2017				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion Documental y de Archivo	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se esta dando aplicación de la ley 1712" Transparencia y acceso a la informacion publica", publicacion en pagina web de la entidad.Personal de apoyo contratado.	
	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 mínimas que exige la ley de archivo.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Espacio fisico con las condiciones mínimas. Se programo para esta vigencia ampliacion del archivo central. Se evidencia conservacion adecuada de la documentacion.	
	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)	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se tiene personal de apoyo - contratista para el servidor. Se esta en el proceso del inventaio documental.	
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	TRD actualizadas y socializadas por el responsable del proceso.	
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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	El proveedor del aplicativo de inventarios y activos fijos capacita a los responsables. Pendiente interfaz del aplicativo , contabilidad y almacen.	
	Aplicar una metodología no participativa en la elaboración 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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se hizo solicitud a cada responsable de proceso de sus necesidades para el desarrollo de la gestion institucional, resultados documentados en el PAA de la vigencia 2016.	
	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 )	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	Se evidencia restriccion al area de almacen,no se ha presentado perdida de insumos y/o equipos del almacen.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/08/2017				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno	1.-Se evidencia acta de entrega de equipos a empleados. 2.-Se lleva libro donde se registra entrega de insumos a funcionarios , para luego ser ingresado al aplicativo ASCII.	
Gestion Economica y Financiera	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)	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno.	Se modifica el Plan Anual de Adquisiciones PAA mediante Resolucion No. 100-06-193 de mayo de 2016, y se modifica PAC mediante resolucion No. 100-06-194 de mayo de 2016	
	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.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo y oportuno.	Se evidencia a traves de los informes del asesor financiero las conciliacion, presupuesto y contabilidad.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	1.-Se evidencia conciliacion por asesor financiero. 2.-Se tiene procedimiento documentado con relacion a las conciliaciones.	
	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	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se programan y se realizan auditorias internas a los diferentes procesos.No se ha materializado riesgo de apropiacion de recursos de forma indebida.	
	1. El agente generador de la transacción no genere documento soporte 2. Extraviar el documento soporte	Registros contables sin los debidos soportes	Para todo registro contable se solicita el correspondiente soporte, de no existir se solicita certificación del agente generador por escrito	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se evidencia que los registros o pagos tienen los soportes y/o la debida certificacion por el ordenador del gasto.	
	1. Mala digitación 2. No se concilia las cuentas de resultado, con las cuentas de Presupuesto 3. Deficiencia en el auto control	Inconsistencia en la trazabilidad mensual de la contabilidad vs. Presupuesto (cuentas de ingresos y gastos)	Validacion del asesor financiero de las cuentas prepuetales y de Contabilidad.	Agosto-31-2017	Septiembre 14 de 2017	Efectivo	Se evidencia Control por asesor financiero mes a mes., genera informe a Secretaria General y Control Interno.	

