

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2017				
	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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivos	Se evidencia que a la fecha todo el personal de planta tiene claridad sobre sus funciones y reglamentacion interna	
	Falta de Objetividad en la toma de decisiones	Amiguismo y clientelismo	Cumplimiento de los procesos y procedimientos a todos los niveles.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivos	Cada responsable de proceso tiene documentado su modelacion y en la "hube" la informacion de su proceso, lo que asegura que se tomen decisiones objetivas.	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Actualizacion de PEI justificada 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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	oportuno y efectivo	Se utiliza más la ventanilla única para sus solicitudes y peticiones.	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	oportuno y efectivo	Respuesta oportuna de los hallazgos a los entes de control según la normatividad vigente.	
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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	informe elaborado sobre evidencia objetiva.	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Apoyo permanente de asesor Juridico de la entidad.	
	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 Auditoría	1.-Realizar Seguimiento y evaluacion al plan de mejoramiento 2.- Asegurar cumplimiento normativo con respecto a los hallazgos.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Normograma actualizado y aplicación de la misma en todas las actuaciones	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2017				
	Mapa de Riesgos de Corrupcion			Cronograma-MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboracion	Publicacion	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observaciones
Gestion de Comunicaci3n y Divulgacion Publica	Desconocimiento de la norma por conveniencia	Ocultar a la ciudadania la informacion considerada publica.	Revisi3n y Seguimiento a cumplimiento de ley 1712 "Transparencia y acceso a la informaci3n Publica"	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Cumplimiento inmediato y oportuno de la norma.(Ley 1712 de 2014)	
	1.- Falta de planificaci3n administrativa 2.- Desconocimiento normativo de la fecha de rendici3n de la cuenta. 3.- Desatenci3n de la alta direcci3n	No rendir cuentas a la comunidad oportunamente	Asegurar cumplimiento de norma de rendici3n de cuentas en audiencia publica.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Planificaci3n oportuna y atenci3n a los terminos de ley por Secretaria General.	
	1. La no inclusi3n presupuestal 2. La no Inclusion en el Plan de Prioridades de la gesti3n 3. La no inclusi3n en el Plan Estrat3gico Institucional 4. La no disponibilidad de recursos econ3micos	La no asignaci3n de recursos econ3micos para el desarrollo del Plan de Comunicaci3n y Divulgaci3n P3blica Institucional	Seguimiento y Evaluaci3n del Plan Estrat3gico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Asignaci3n oportuna de recursos por Secretaria General	
	1. La no inclusi3n presupuestal 2. La no Inclusion en el Plan de Prioridades de la gesti3n 3. La no disponibilidad de recursos econ3micos	La no disponibilidad de recursos tecnol3gicos m3nimos de soporte a la actividad de comunicaci3n	Seguimiento y Evaluaci3n del Plan Estrat3gico Institucional -PEI, Plan Anual de Adquisiciones-PAA	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo y oportuno	Asignaci3n oportuna de recursos por Secretaria General	
Gestion de Acuerdos	1.- Cultura pol3tica. 2.- Incontrolabilidad de las actitudes, h3bitos, 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 comisi3n y plenaria.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se evidencia aplicaci3n del reglamento interno y participaci3n en comisi3n de la comunidad.	
	1.-Cultura pol3tica Poco an3lisis 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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Publicaci3n en pagina web de la informaci3n de la entidad, seg3n ley 1712 de 2014.	
	1. Tecnologia no adecuada para grabaci3n	Grabaci3n inadecuada de la sesi3n del Concejo	1.-Mantenimiento adecuado y periodico de los equipos actuales de grabacion 2.- Capacitacion en manejo y operaci3n de consola de sonido y grabacion.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Tecnologia adecuada que asegura la informaci3n	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2017				
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Aplicación de reglamento interno y control politico planificado	
	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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Seguimiento semestral a la parte estrategica institucional y se evidencia aplicacion de reglamento interno	
	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 contratacion de la entidad.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	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 contratacion de la entidad.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se evidencia pliego de condiciones con objetividad y claridad en las necesidades a contratar.	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno				Fecha: 31/12/2017			
	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 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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Adendas realizadas y publicadas dentro de los terminos legales.	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Evaluacion objetiva ajustado a la norma por parte de asesor juridico	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	aplicación de la norma y manual de contratacion (se aplica lista de chequeo)	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Evaluacion realizada con objetividad y evidenciando cumplimiento dentro de los terminos legales	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se evidencia cumplimiento 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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se evidencian temas en el plan de capacitacion que se incluyeron de acuerdo a lo evidenciado 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.- Capacitacion a reponsables de las series-TRD.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo y oportuno	Mantener en la vigencia el personal de apoyo contratado en gestion documental.(TVD)	

MATRIZ DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION - 2017

Procesos	Responsable: Profesional Universitario de Control Interno			Fecha: 31/12/2017				
	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.- 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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Aplicativo con medidas de seguridad y Control al acceso del archivo central	
	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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se esta en cumplimiento 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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Espacio fisico con las condiciones minimas necesarias, se realizo ampliacion del archivo central evidenciando una 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)	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Mantener personal de apoyo - contratista para el servidor. La responsable del proceso mantiene actualizao el inventario 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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se mantiene actualizadas las TRD. 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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo y oportuno	Se mantienen contratado al proveedor del aplicativo y capacita a los responsables.	
	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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se hizo solicitud a cada responsable de proceso de sus necesidades, resultados documentados en el PAA de la vigencia 2017.	
	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)	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Se mantiene restriccion al área 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: 31/12/2017			
	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.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	1.- Registro / acta de entrega de equipos a empleados. 2.-Se lleva libro (control) donde se registra entrega de insumos a funcionarios 3.- Se ingresa 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.	Ejecucion de de gastos no incluidas en el plan Anual de adquisiciones.	Plan aprobado por ordenador del gasto	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	Actualizacion de PAA y publicación en el SECOP.	
	Desconocimiento de los principios legales , constitucionales y codigo de etica.	Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica.	Antes de solicitar disponibilidad consultar con la persona encargada de presupuesto para determinar el rubro.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	realizacion por asesor financiero las conciliacion entre 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 la trazabilidad entre presupuesto,contabilidad y tesoreria y las conciliaciones bancarias.	1.- Auditorias internas	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivo	1.-Conciliacion por asesor financiero. 2.-Aplicación de 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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivos	Se realizan auditorias internas a los diferentes procesos donde no se evidencia materializacion del riesgo.	
	1. El agente generador de la transacción no solicite 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	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivos	Se evidencia en auditoria interna los soportes a las cuentas revisadas y 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 4.-Falta de documentacion	Inconsistencia en la trazabilidad mensual de la contabilidad vs. Presupuesto (cuentas de ingresos y gastos) y tesorería	Validacion del asesor financiero de las cuentas preupuestales y de Contabilidad.	Diciembre-31-2017	Enero 15 de 2018	Efectivos	Se evidencia Control por asesor financiero mes a mes, genera informe a Secretaria General y Control Interno.	

