

Interrelación de los Procesos		Identificación del Riesgo						Valoración del Riesgo de Corrupción														Monitoreo y Revisión							
		Proceso	Objetivo	N° Riesgo	Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente		CONTROLES																			
								Impacto	Probabilidad	Zona de Riesgo	Existe Control	Naturaleza del Control	Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	Están definidos los responsables de la ejecución del control y del seguimiento	El control es automático	El control es manual	La frecuencia de ejecución del control y el seguimiento es adecuada	Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control	En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva	Evaluación	Puntaje a disminuir				Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control		
																									Probabilidad	Zona de Riesgo	Fecha inicio	Fecha Final	
Gestión Jurídica Organizacional	Representar judicialmente ante las diferentes instancias de la Contraloría Distrital de Cartagena y a los jueces de control que lo requieren, para la constitución en parte civil, además brindar la asesoría y actualización jurídica-fiscal que requiere la comunidad en general, garantizando el respeto de los requisitos de legalidad en los actos y hechos.	1	Dilación de los Procesos administrativos sancionatorios a favor propio o de tercero.	No aplicación de los controles existentes.	Procesos disciplinarios, caducidad, prescripción, pérdida de valores de la Entidad.	10	3	Alta	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	1	Baja	02/01/2018	31/12/2018	Aplicar la resolución interna referente a los procesos sancionatorios	Resolución interna N° y Actos administrativos que se expliquen dentro del proceso sancionatorio.	Verificar la aplicación de las resoluciones internas	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario encargado de los Procesos.	Número de Procesos prescritos/Total de Procesos Aperturados. Número de Solicitudes de Apertura de Procesos	
		2	Decisiones en los procesos sancionatorios no ajustadas a derecho.	No aplicación de las normas que regulan el proceso sancionatorio.	Procesos disciplinarios, caducidad, prescripción, pérdida de valores de la Entidad.	5	1	Baja	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	0	1	Baja	02/01/2018	31/12/2018	Aplicar la resolución interna referente a los procesos sancionatorios	Resolución interna N° y Actos administrativos que se expliquen dentro del proceso sancionatorio.	Verificar la aplicación de las resoluciones internas	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario encargado de los Procesos.	Número de Procesos Aperturados. Número de Solicitudes de Apertura de Procesos	
		3	Decisiones ajustadas a intereses propios o de terceros.	Ineficacia de aplicación de controles	Procesos disciplinarios y Penales, Pérdida de Recursos Públicos.	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	3	Moderada	02/01/2018	31/12/2018	Realizar controles mensuales de los procesos	Base de datos con los controles	Monitoreo y Revisión	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario o Contralor encargado de los Procesos.	Número de Procesos monitorizados/Total de procesos	
	Talento Humano y Ética	Garantizar el cumplimiento de las políticas y normas relacionadas con el talento humano y Generar en cada servidor público de la Contraloría Distrital de Cartagena de Indias una administración para posicionarse y vivir la ética, mejorando la cultura organizacional de la Entidad y generando la confianza entre los clientes internos y externos.	3	Favorecer intereses de los servidores públicos de la entidad o de terceros, ajenos a los principios que rigen la función pública.	Violación consistente de los principios que rigen la función pública	Favorecimiento de servidores públicos de la entidad o de terceros y desvío de recursos públicos	10	1	Baja	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	5	Baja	01/02/2018	30/11/2018	Fortalecer los puntos de control de la gestión de talento humano a través de la elaboración y actualización de manuales y procedimientos.	Manuales de procedimientos actualizados	Verificación de los procedimientos elaborados y actualizados	Profesional Universitario Coordinador de Talento Humano	Manual de procedimientos aprobados (1)
			4	Manipular la información al otorgar créditos educativos sin el fero de los requisitos establecidos para beneficio personal o de otro servidor público de la entidad.	controles insuficientes	Desvío de recursos públicos	20	1	Moderada	si	Detectivo	No	Si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	10	Baja	01/07/2018	31/12/2018	Realizar una revisión aleatoria al 5% de los créditos educativos.	Actas de verificación con el resultado de la revisión	Revisión de las Actas	Profesional Universitario Coordinador de Talento Humano	% de solicitudes de Créditos Educativos venidos
			5	Favorecimiento a terceros en el proceso de contratación	Deficiencias en el control en la aplicación de procedimientos y las normas.	Adquisición de bienes y servicios que no satisfagan las necesidades reales de la entidad. Adquisición de bienes y servicios con sobrecostos. Adquisición de bienes y servicios obsoletos. Violación de los principios de la contratación estatal.	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	20	Moderada	02/01/2018	31/12/2018	Verificar la existencia y cumplimiento de los favorecimientos	Informe de constatación de la existencia y cumplimiento de los favorecimientos	Soporte de la constatación en el Manual de Contratación para evitar favorecimientos	Director Administrativo y Financiero	Número de Contratos con verificación y cumplimiento de los requisitos/Total de contratos suscritos en la entidad
GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	Gestionar y administrar los recursos financieros de la Entidad	6	Manipular la información financiera para beneficio propio o para favorecer a terceros	Ausencia de controles.Falta de conocimiento en el procedimiento.	Daño patrimonial de la entidad. Distorsión de la realidad financiera, investigación de tipo disciplinaria, deterioro de la imagen institucional e incumplimiento de programas y proyectos.	20	2	Alta	si	correctivo	Si 15	si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	77	2	2	Alta	02/01/2018	31/12/2018	Garantizar que todas aquellas funcionarios que registren acciones en el Sistema Financiero de la entidad, tengan habilitado su usuario personal con los restricciones propias de perfil para cada acción y su certificado digital correspondiente	Reportes de autorización de los usuarios	Cambio periódico de clave. Sanciones de reactivo de usuarios inhabilitados	Director Administrativo y Financiero	Número de usuarios habilitados en el SIFII Manual de funcionamiento que realicen transacciones en SIFII	
		7	Dilación por omisión u acción en el trámite de una denuncia para favorecer a un tercero	1.Buscar un beneficio particular 2.Presiones indebidas 3.Favorecer a terceros	1. Resultados de la gestión de la CDC efectuados por prestarios públicos o parientes inadecuados con el objeto de interferir en la vigilancia y el control fiscal 2.Afectación de la imagen, credibilidad y misión de la entidad. Que la actuación de la CDC sea riesgosa por acciones 3. Canalaje establecidos para brindar el apoyo técnico al Congreso, utilizados por los congresistas o servidores de la CDC para buscar beneficios de carácter burocrático o contractual	5	3	Moderada	si	Preventivo	Si 15	si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	1	10	Moderada	01/02/2018	31/12/2018	Revisión de las acciones de apoyo técnico por diferentes niveles jerárquicos	Actas de reuniones de monitoreo y seguimiento.	Reuniones de coordinación y monitoreo	Profesional Especializado- Coordinador de participación Ciudadana.	Número de reuniones efectuadas / Número de reuniones programadas	
Control Fiscal Participativo	Ejecutar actividades que promuevan e incrementen los niveles de control social en la gestión pública por parte de la comunidad, atender y dar respuesta a las quejas, denuncias, sugerencias y reclamos presentados por la ciudadanía o sujetos de control	8	Incumplimiento deliberado de los principios, objetivos, procedimientos y protocolos en las actividades del Control Fiscal Participativo para beneficiar intereses particulares	Ofrecimientos, presión y amenazas internas y externas. Falta de difusión de los objetivos, alcances y resultados de las actividades del control fiscal participativo	1. Pérdida de credibilidad de la CDC ante la ciudadanía y como consecuencia, se hace negativo el esfuerzo de la CDC para fomentar el control fiscal participativo a sujetos de control con riesgo de corrupción	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	90	2	20	Moderada	02/01/2018	31/12/2018	Verificación del cumplimiento de los tiempos, criterios, lineamientos de ejecución de las tareas asignadas al Sistema de Control Fiscal Participativo de acuerdo con los procedimientos vigentes	Para actividades de Promoción y Desarrollo: Para trámite de denuncias de petición: informes de petición: informes de seguimiento de la petición: informes del reporte en los medios externos e internos de la divulgación de las actividades de control fiscal participativo	Verificar la generación de los informes de petición: informes de seguimiento de la petición: informes del reporte en los medios externos e internos de la divulgación de las actividades de control fiscal participativo	Profesional Especializado- Coordinador de participación Ciudadana.	Número de informes generados según procedimiento Reporte trimestral de las denuncias y divulgaciones de los actos de corrupción, dirigidas a integrantes de Participación Ciudadana.	
		9	Modificación de resultados del ejercicio auditor interno y externo en sus fases correspondientes para obtener provecho propio y/o favorecer a terceros o parientes.	Direccionamiento de los productos de forma sesgada o inapropiada. Conflicto de intereses no manifestado. Asignación de personal sin el perfil requerido para realizar auditorías efectivas. Tráfico de influencias por diversos actores. Falta a la ética profesional y a los principios de la función pública.	Impacto negativo en la defensa de los recursos públicos. Pérdida de confiabilidad a imagen de la Contraloría Distrital de Cartagena. Daño patrimonial al erario público. Aumento de los niveles de corrupción. Mala imagen del ente de control ante la sociedad. Conceptos de gestión y resultados que no corresponden a la realidad del edificio	20	3	extrema	si	Detectivo	si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	55	1	2	Alta	01/02/2018	31/12/2018	Implementar la aplicación del reglamento interno de trabajo en los procesos auditores.	Ayudas memorias.	Verificación de ayudas memorias de los procesos auditores y actas y documentos elaborados y revisados	Director Técnico De Auditoría Fiscal / Coordinadores de Gestión	Ayudas memorias revisadas Procedimientos documentados	
MISIONALES	Analizar y evaluar la Gestión Fiscal de la Administración y de los participantes que administran o manejan fondos, bienes o recursos públicos del Distrito de Cartagena de Indias.	10	Modificar u omitir un hallazgo para beneficio propio o de un tercero.	Falta a la ética profesional y a los principios de la función pública.	Deficiencia de la imagen y credibilidad de la CDC Ejecutar actividades contractales al marco constitucional, legal o institucional.	20	3	extrema	si	Detectivo	si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	55	3	1	Alta	01/02/2017	31/12/2018	Realizar mesas de trabajo entre el equipo auditor, director técnico de auditorías, y el Contralor para efecto de validar el hallazgo y su respectivo traslado.	Actas de Mesa de trabajo	Verificar el cumplimiento de los requisitos del GIAT de los hallazgos a trasladar	Director Técnico De Auditoría Fiscal, Coordinadores de Gestión y Equipo Auditores	Número de hallazgos revisados/ total de hallazgos detectados	
		11	Permitir el vencimiento de términos en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo, que implican la declaración de responsabilidad fiscal y el incumplimiento del pago, para favorecer a un tercero o beneficio propio.	Deficiencias en el control, en el seguimiento o el monitoreo de los procesos	Fenómenos de Caducidad y/o Prescripción. Pérdida de fuerza ejecutiva de los actos administrativos (Título ejecutivo). Conductas disciplinables. Se impide el resarcimiento al daño generado al patrimonio público	20	1	Moderada	si	Preventivo	Si 15	si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Realizar seguimiento bimestral a los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en curso, para que su trámite y decisión sean conforme a la ley	Registro de seguimiento de reunión de gestión, libros radicales y expedientes)	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PCC con seguimiento / No. total de PRF y PCC en curso al inicio de cada bimestre	
		12	Emite decisiones contrarias a la normatividad legal vigente ajustadas al proceso para un beneficio particular.	uso o violación con el tercero. Recibir beneficios de terceros, imposición o coacción por parte de un tercero	Daño patrimonial al Estado. Deslegitimación de la función administrativa y legal de la Contraloría Distrital de Cartagena.	20	1	Moderada	si	Detectivo	No	Si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Realizar seguimiento bimestral a los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en curso, para que su trámite y decisión sean conforme a la ley	Registro de seguimiento de reunión de gestión, libros radicales y expedientes)	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PCC con seguimiento / No. total de PRF y PCC en curso al inicio de cada bimestre	
		13	Retardo injustificado en el impago de los procesos por un interés particular.	vínculos familiares o personales con el presunto responsable, Dadores en dinero o especies.	Daño patrimonial al Estado, Deslegitimación de la función Contractual y legal de la Contraloría Distrital de Cartagena.	20	3	Extrema	si	Correctivo	Si 15	si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	15	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Realizar seguimiento bimestral a los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en curso, para que su trámite y decisión sean conforme a la ley	Registro de seguimiento	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PCC con seguimiento / No. total de PRF y PCC en curso al inicio de cada bimestre	
		14	Falta de información física y electrónica relacionada con el proceso de responsabilidad fiscal y cobro coactivo, para favorecer a terceros	Deficiencias en los medios de seguridad, custodia y/o aseguramiento de la información física de los expedientes; Deficiencias en los protocolos de seguridad en la información electrónica de los expedientes.	Indefinición, vulneración al debido proceso, parcialidad, parcialidad, y pérdida del fuerza ejecutiva de los actos administrativos.	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Realizar seguimiento bimestral a los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en curso, para que su trámite y decisión sean conforme a la ley	Registro de seguimiento	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PCC con seguimiento / No. total de PRF y PCC en curso al inicio de cada bimestre	
15	No decretar o realizar oportunamente, las medidas cautelares dentro de los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo para favorecer a terceros	Falta de consulta oportuna de la información patrimonial de los presuntos responsables fiscales y/o ejecutados	Pérdida de oportunidad para el recaudo	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	ND	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	1	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Solicitar la búsqueda de bienes hasta antes de tomar la decisión del artículo 46 de la Ley 610 de 2000 en los PREFO.	Registro de seguimiento	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PCC con seguimiento / No. total de PRF y PCC en curso al inicio de cada bimestre			