CONTRALORIA DISTRITAL DE CARTAGENA DE INDIAS

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

Mapa de Riesgos de Corrupción 2020 Versión 1.3

Identificación del Riesgo							Valoración del Riesgo de Corrupción																					Monitoreo y Revisión		
							Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo de Corrupción																				
							Riesgo Inherente			CONTROLES												Riesgo residual		Acciones Adecuadas al Control							
															Criterio para medición									Periodo de ejecución						
Interrelación de los Procesos	Proceso	Objetivo	Nº Riesgo	Riesgo	Causas	Consecuencias	Impacto	Probabilidad	Zona de Riesgo	Existe Control	Naturaleza del Control	Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control	Estan 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 seguimiento es la 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	Probabilidad	Zona del Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Acciones	Registro	Acciones	Responsables	Indicador
Apoyo	Gestión Jurídica Organizacional	Representar judicialmente ante las diferentes instancias de la Contraloría Distrital de Cartagena y a los sujetos de control que lo requieran, para la constitución en parte civil, además brindar la asesoría y actualización jurídico-fiscal que requiera la entidad, los sujetos de control y 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, perdida 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	02/01/2020	31/12/2020	Aplicar la resolución interna referente a los procesos sancionatorios	Resolución interna N° y Actos administrativos que se expidan dentro del proceso sancionatorio.	Verificar la aplicación de las resoluciones internas	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario encargado de los Procesos.	Numeros de Procesos prescritos/Total de Procesos Aperturados. Numero de Procesos Caducados/ Total de Solicitudes de Apertura de Proceuso.
			2	Decisiones en los procesos sancionatorios no ajustadas a derecho.	No aplicación de las normas que regulan el proceso sancionatorio.	Procesos disciplinarios, caducidad, prescripción, perdida 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	02/01/2020	31/12/2020	Aplicar la resolución interna referente a los procesos sancionatorios	Resolución interna N° y Actos administrativos que se expidan dentro del proceso sancionatorio.	Verificar la aplicación de las resoluciones internas	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario encargado de los Procesos.	Numeros de Procesos declarados nulos/Total de Procesos Aperturados.
			3	Decisiones ajustadas a intereses propios o de terceros.	Ineficacia de aplicación de controles	Procesos disciplinarios y Penales, Perdida 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	02/01/2020	31/12/2020	Realizar controles mensuales de los procesos	Base de datos con los controles	Monitoreo y Revisión	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario y Contratista encargado de los Procesos.	Numero de Procesos monitoreados/Total de procesos
	Talento Humano y Ético	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 autorregulación para posicionar y viabilizar la ética, mejorando la cultura organizacional de la Entidad y gestionando 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, en el marco de la gestión del talento humano.	Violación consiente de los principios que rigen la función pública	Fraccionimiento 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	01/02/2020	30/11/2020	Fortalecer los puntos de control de la gestión del talento humano a traves de la elaboración y/o actualización progresiva de manuales de procedimientos.	Manuales de procedimientos elaborados y/o aprobados o actualizados	Verificación de manuales de procedimientos elaborados y/o actualizados	Profesional Universitario-Coordinador de Talento Humano	Manual de procedimientos aprobados (1)
			4	Manipular la información al otorgar créditos educativos sin el lleno de los requisitos establecidos, para beneficio personal o de otro servidor público de la entidad.	controles Insuficientes	Desvio de recursos públicos	20	1	Moderada	Si	Detectivo	No	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	10	Baja	01/07/2020	31/12/2020	Realizar una revisión aleatoria al 5% de los créditos educativos.	Actas de verificación con el resultado de la revisión efectuada	Revisión de las Actas	Profesional Universitario-Coordinador de Talento Human	5% de solicitudes de Créditos Educativos revisados
	GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS	Gestionar y administrar los recursos financieroside la Entidad.	5	Favorecimiento a terceros en el proceso de contratación	Debilidades en el control en la aplicación de los 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	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	20	Moderada	02/01/2020	31/12/2020	Verificar la existencia y cumplimiento de los controles en el Manual de Contratación para evitar favoritismos	Soporte de la constatación que se hace sobre la existencia y cumplimiento de los controles	Verificar en forma periodica si se cumplen controles establecidos en el Manual de Contratación para evitar favoritismos	Director Administrativo y Financiero	Número de Contratos con verificación y cumplimiento de los controles /Total de contratos suscritos en la entidad
			6	Manipular la información financiera para beneficio propio o para favorecer un tercero	Ausencia de controles,Falta de conocimiento en el procedimiento.	Detrimento 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	si5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	77	2	2	Alta	02/01/2020	31/12/2020	Garantizar que todas aquellos funcionarios que registren acciones en el Sistema financiero de la entidad, tengan habilitado su usuario personal con las restricciones propias de perfil para cada acción y su certificado digital correspondiente	Soportes de autorización de los usuarios	Cambio periódico de clase, Solicitudes de reactivacionid de usuarios inabilitados	Director Administrativo y Financiero	Número de usuarios habilitados en el SIIFI Número de funcionarios que realizan transacciones en SIIF
MISIONALES	Control Fiscal Participativo	Ejecutar actividades que promueven o 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.	7	Dilación por omisión u acción en el tramite 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 afectados por presiones políticas o partidistas indebidas 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 seguida por acción política 3- Carteles 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	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	1	10	Moderada	01/02/2020	31/12/2020	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
																										Divulgación de los mecanismos de denuncia existentes	Actividades de Prevención y divulgación de las normas sancionatorias de actos de corrupción	Reuniones de coordinación y monitoreo	Profesional Especializado-Coordinador de participación Ciudadana.	Dos actividades de capacitación en el año, sobre Prevención y divulgación de las normas sancionatorias de actos de corrupción, dirigidas a integrantes de Participación Ciudadana.
			8	Incumplimiento deliberado de los principios, objetivos, procedimientos y protocolos en las actividades del Control Fiscal Participativo para beneficiar intereses particulares	Ofrecimientos, presión y/o amenazas internas y externas.	Pérdida de credibilidad de la CDC ante la ciudadanía y como consecuencia, se hace nugatorio el esfuerzo de la CDC para fomentar la Participación Ciudadana. Excluir del 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	02/01/2020	31/12/2020	Verificación del cumplimiento de los tiempos, criterios, lineamientos de ejecución de las tareas asociadas al Sistema de Control Fiscal Participativo de acuerdo con los procedimientos vigentes	* Para actividades de Promoción y Desarrollo: Informe trámite de derechos de petición. Informes mensuales de supervisión y Observatorios trimestrales.	Verificar la generación los informes periódicos	Profesional Especializado-Coordinador de participación Ciudadana.	Número de informes generados según procedimiento
					Falta de difusión de los objetivos, alcances y resultados de las actividades del control fiscal participativo																					Desarrollar la estrategia para comunicar y divulgar periódicamente el ejercicio del Control Fiscal Participativo a los clientes y partes interesadas.	Informe del reporte en los medios externos e internos de la divulgación de las actividades de control fiscal participativo	Generar un reporte trimestral de los registros de prensa y medios		Reporte trimestral de las comunicaciones y divulgaciones del ejercicio del Control fiscal participativo a los clientes y partes interesadas.
	Evaluación a la Gestión Fiscal	Analizar y evaluar la Gestión Fiscal de la Administración y de los particulares que administren o manejen fondos, bienes o recursos públicos del Distrito de Cartagena de Indias.	9	Modificación de resultados del ejercicio auditor micro y macro en sus fases correspondientes, para obtener provecho propio y/o favorecer a terceros o particulares.	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 credibilidad e imagen de la Contraloría Distrital de Cartagena. Detrimento 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 auditado	20	3	extrema	si	Detectivo	si15	si 5	no	si 10	si 15	si 10	no	55	1	2	Alta	01/02/2020	31/12/2020	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 Auditoria Fiscal, Coordinadores de Gestión y Equipo Auditores	Ayudas memorias revisadas
																										Elaborar, revisar y actualizar permanentemente los procedimientos y controles establecidos para la elaboración de los productos generados.	Actas y documentos elaborados y revisados			Procedimientos documentados
			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.	Poner en riesgo el ejercicio del control y vigilancia de la gestión fiscal del Distrito de Cartagena de Indias. Deterioro de la imagen y credibilidad de la CDC. Ejecutar actividades contrarias al marco constitucional, legal o institucional.	20	3	extrema	si	Detectivo	si15	si 5	no	si 10	si 15	si 10	no	55	3	1	Alta	01/02/2017	31/12/2020	Realizar mesas de trabajo entre el equipo auditor, director técnico de auditoría 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 GAT de los hallazgos a trasladar	Director Técnico De Auditoria Fiscal, Coordinadores de Gestión y Equipo Auditores	Número de hallazgos revisados/ total de hallazgos detectados
	Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo	Establecer la responsabilidad fiscal y lograr el resarcimiento del daño al patrimonio público del Distrito de Cartagena de Indias	11	Permitir el vencimiento de términos en los procesos de responsabilidad fiscal y de cobro coactivo, que impidan la declaratoria de responsabilidad fiscal y el resarcimiento del daño, para favorecer a un tercero o en beneficio propio	Deficiencias en el control, en el seguimiento o en el monitoreo de los procesos	Pérdida de credibilidad institucional Fenómenos de Caducidad y/o Prescripción. Perdida de fuerza ejecutoria 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	NO	Si 10	Si 15	Si 10	30	85	1	20	Moderada	01/01/2020		31/12/2020	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(acta de reunion de gestion, libros radicadores y expedientes)	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	Emitir decisiones contrarias a la normitividad legal vigente aplicables al proceso para un beneficio particular.	lexo o vinculación con el tercero, Recibir Beneficios Particulares, imposición o coacción por parte de un tercero	Daño patrimonial al Estado, Desloglimización de la función Constitucional y legal de la Contraloría Distrital de Cartagena.	20	1	Moderada	Si	Detectivo	No	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	20	Moderada	01/01/2020		31/12/2020	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(acta de reunion de gestion, libros radicadores y expedientes)	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 impulso de los procesos por un interés particular.	vínculos familiares o personales con el presunto responsable, Dadivas en dinero o especies.	Daño patrimonial al Estado, Desloglimización de la función Constitucional y legal de la Contraloría Distrital de Cartagena.	20	3	Extrema	Si	Correctivo	Si 15	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	15	Moderada	01/01/2020		31/12/2020	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	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	Pérdida de información física y electrónica relacionada con el proceso de responsabilidad fiscal y cobro coactivo para favorecer a terceros	Deficiencias en las medidas de seguridad, custodia y/o aseguramiento de la información física de los expedientes; Deficiencia en los protocolos de seguridad en la información electrónica de los expedientes.	Nulidades, vulneración al debido proceso, caducidad, prescripción, y perdida de fuerza ejecutoria de los actos administrativos. Pérdida de credibilidad institucional Pérdida de recursos públicos por obstrucción del proceso de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	Si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	1	20	Moderada	01/01/2020		31/12/2020	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	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	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	1	Moderada	01/01/2020		31/12/2020	Solicitar la búsqueda de bienes hasta antes de tomar la decisión del artículo 46 de la Ley 610 de 2000 en los PRPO	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

Cargo: Coordinación de Planeación