PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

Mapa de Riesgos de Corrupción 2023 Versión 2.0

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 Asociadas al Control						
												Criterio para medición											Período de ejecución						
Interrelación de los Procesos	Proceso	Objetivo	N° 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		Registro	Acciones	Responsables	Indicador
Misional	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.	1	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 auditorias 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. Imposibilidad de lograr el resarcimiento del daño patrimonial, 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	4	extrema	si	Preventivo	si15	si 5	no	si 10	no	no	no	30	0	20	Extrema	1/02/2023	31/12/2023	Visitas de revisión de los procesos Auditores por ´parte de la Dirección y Supervisores en forma permanente, Diseñar una hoja de control de salida de los productos dirigido a los sujetos de control y entidades competentes	Acta de visita y Hoja de control	Verificar que cada proceso auditor lleve su respectiva hoja de control.	Director Técnico De Auditoría Fiscal, Supervisores y Lideres de Auditoria	Numero de procesos auditores con hojas de control / Total de procesos auditores
	Responsabilidad Fiscal y Cobro Coactivo	Establecer la responsabilidad fiscal y lograr el resarcimiento del daño al patrimonio público del Distrito de Cartagena de indias	2	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.	20	1	Moderada	Si	Preventivo	Si 15	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	30	85	2	5	Baja	1/01/2023	31/12/2023	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, Informes de gestión de los procesos);	Revisar los informes del estado de los procesos	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
			3	Emitir decisiones contrarias a la normitividad legal vigente aplicables al proceso para favorecer a un tercero o en beneficio propio	nexo o vinculación con el tercero, Recibir Beneficios Particulares, imposición o coacción por parte de un tercero	Daño patrimonial al Estado, Deslegitimación 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	1/01/2023	31/12/2023	Realizar seguimiento trimestral 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, Informes de gestión de los procesos);	Revisar los expedientes de los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva	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 trimestre
			4	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	20	1	Moderada	si	Preventivo	No	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	20	Moderada	1/01/2023	31/12/2023	Realizar seguimiento trimestral a los expedientes contentivo de los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en curso.	Registro de seguimiento(acta de reunion de gestion, libros radicadores y expedientes, Informes de gestión de los procesos);	Revisar los expedientes de los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales y Profesionales Universitarios y Especializados	No. PRF y PCC con seguimiento / No. total de PRF y PCC en curso al inicio de cada bimestre
	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.	5	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 sesgada por acción política 3- Canales 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	1/02/2023	31/12/2023	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.
			6	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	1/02/2023	31/12/2023	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: * Para 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 bimestral 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.
Apoyo	Gestión de Recursos Financieros	Gestionar y administrar los recursos financierosde la Entidad.	7	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	SI15	NO	Si 15	Si 10	Si 30	90	2	20	Moderada	2/01/2023	31/12/2023	Verificar la existencia y cumplimiento de los controles en el Manual de Contratación para evitar favorecimientos	Soporte de la constatación que se hace sobre la existencia y cumplimiento de controles	Verificar en forma periódica si se cumplan los controles establecidos en el Manual de Contratación para evitar favorecimientos	Director Administrativo y Financiero	Número de Contratos con verificación y cumplimiento de los controles /Total de contratos suscritos en la entidad
			8	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	1	Moderada	Si	Preventivo	NO	si5	SI15	NO	Si 15	Si 10	Si 30	75	1	20	MODERADA	2/01/2023	31/12/2023	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 clave. Solicitudes de reactivaciónd de usuarios invalidados	Director Administrativo y Financiero	Nùmero de usuarios habilitados en el SIIF/ Nùmero de funcionarios que realizan transacciones en SIIF
	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 vivenciar la ética, mejorando la cultura organizacional de la Entidad y gestionando la confianza entre los clientes internos y externos.	9	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	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	1/02/2023	30/11/2023	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 aprobados o actualizados	Verificación de manuales de procedimientos elaborados y/o actualizados	Profesional Universitario-Coordinador de Talento Human	Manual de procedimientos aprobados (1)
			10	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	Desvío de recursos públicos	20	1	Moderada	Si	Detectivo	No	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	10	Baja	1/07/2023	31/12/2023	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
	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.	11	Dlación de los Porcesos Administrativos Sancionatorios a favor propios o de tercero	No aplicación de los controles existentes	Perdidad de credibilidad Institucional , Fenomeno de Cadicidad y/o Prescripción	20	1	Moderada	Si	Preventivo	Si 15	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	30	85	2	5	Baja	1/01/2023	31/12/2023	Verificar la aplicación de la resoluciones internas. Realizar seguimiento mensaul a los PASF	Formato de seguimiento, informes de gestión y expedientes	Revisar los informes del estado de los procesos	Jefe De Oficina de Asesora Jurídica y profesional Universitario	No. PASF con seguimiento / No. total de PASFen curso al final de cada mes
				Incurrir en actuaciones u omisiones que en el ejercicio de la defensa judicial de la Entidad puedan beneficiar a un tercero o a sí mismo.	Falta a la ética profesional, a los deberes profesionales y a los principios de la función pública al ejercer la defensa judicial de la CDC en beneficios de intereses de un tercero o propios.	Riesgo de condenas en contra de la CDC y pago de sentencias.	5	1	Baja	Si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	0	1	Baja	2/01/2023	31/12/2023	Realizar una verificación por parte del coordinador o asesor, sobre una muestra cuatrimestral del 1% de las carpetas de procesos judiciales activos del Grupo de Defensa, para determinar la adecuada defensa técnica.	Resolución interna N° y Actos administrativos que se expidan dentro del proceso sancionatorio.	Verificación de las carpetas	Jefe de Oficina Asesora Juridica y Profesional Universitario encargado de los Procesos.	Numeros de Procesos declarados nulos/Total de Procesos Aperturados.
			12	Ineficacia de aplicación de controles, Falta a la ética profesional y a los principios de la función pública al desarrollar la conceptualización por omisión o acción, para beneficiar a un tercero o a sí mismo.	Ineficacia de aplicación de controles, Falta a la ética profesional y a los principios de la función pública al desarrollar la conceptualización por omisión o acción, para beneficiar a un tercero o a sí mismo.	Pérdida de imágen y credibilidad institucional - posible afectación del recurso público	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	3	Moderada	2/01/2023	31/12/2023	Verificación de la debida aplicación del procedimiento para la producción de conceptos jurídicos, que incluye la revisión obligatoria del coordinador y del Director de la Oficina Jurídica antes de su suscripción.	Base de datos con los controles	rocedimiento para	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario o Contratista encargado de los Procesos.	Numero de Procesos monitoreados/Total de procesos

Cargo: Coordinación de Planeación