

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO

Mapa de Riesgos de Corrupción 2017 Versión 1.0

Interrelación de los Procesos		Identificación del Riesgo					Valoración del Riesgo de Corrupción													Monitoreo y Revisión										
		Proceso	Objetivo	N° Riesgo	Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente		CRITERIOS											Riesgo Residual		Acciones Aligned al Control		Registro	Acciones	Responsables	Indicador		
								Impacto	Probabilidad	Zona de Riesgo	Estrat. Control	Naturaleza del Control	Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control.	Existen definidos los responsables de la ejecución del control del cumplimiento.	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 otorgar	Probabilidad	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución					Acciones	
																								Fecha Inicio						Fecha Final
Gestión Jurídica Organizacional	Representar judicialmente ante los 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 requiere 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, pérdida de valores de la Entidad.	10	3	Alta	si	Correctivos	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	1	Baja	02/01/2017	31/12/2017	Creación de Mapa del Proceso Administrativo Sancionatorio. Mantener la aplicación de las Resoluciones Internas mediante la cual se reglamenten los Procesos administrativos Sancionatorios conforme a la Ley 42 de 1993	Manifi del Proceso	Coordinación y monitoreo	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario encargado de los Procesos	Numero de Procesos prescritos/Numero de Procesos Apurados/Total de Procesos Caducados/ Total de Solicitudes de Agencia de Procesos		
		2	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	02/01/2017	31/12/2017	Realizar controles semanales de los procesos	Base de datos con los controles	Monitoreo y Revisión	Jefe de Oficina Asesora Jurídica y Profesional Universitario o Contralora encargada 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 una autopercepción para posicionarse y vivenciar la ética, mejorando la cultura organizacional de la Entidad y gestionando la confianza entre sus 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	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	01/02/2017	30/11/2017	Fortalecer los puntos de control de la gestión del talento humano a través de la elaboración y/o actualización programa de manuales de procedimientos.	Manuales procedimientos aprobados o actualizados	Verificación de manuales procedimientos elaborados o actualizados	Profesional Universitario Coordinador de Talento Humano	Manual de procedimientos aprobados (1)	
			4	Manipular la información al otorgar créditos educativos sin el bene 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	01/07/2017	31/12/2017	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 Humano	5% de solicitudes de Créditos Educativos revisados	
			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	02/01/2017	31/12/2017	Verificar la existencia y cumplimiento de los controles en el Manual de Contratación para evitar favorecimientos	Soportes de la constatación de lo hecho sobre la existencia y cumplimiento de los controles	Verificar en forma periódica si se cumplen los controles establecidos en el Manual de Contratación para evitar favorecimientos	Director Administrativo y Financiero	Numero de Contratos con verificación y cumplimiento de los controles /Total de contratos suscritos en la entidad	
GESTION DE RECURSOS FINANCIEROS	Gestionar y administrar los recursos financieros de la Entidad	6	Manipular la información financiera para beneficio propio o para favorecer un tercero	Ausencia de controles.Falta de conocimiento en el procedimiento.	Detrimiento patrimonial de la entidad. Distorsión de la realidad financiera. Investigación de tipo disciplinaria, exterior de la imagen institucional e incumplimiento de programas y proyectos.	20	2	Alta	Si	correctivo	Si 15	si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	77	2	2	Alta	02/01/2017	31/12/2017	Garantizar que todos 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 certificada digital correspondiente.	Soportes de autorización de los usuarios	Cambio periódico de clave. Solicitudes de actualización de usuarios invalidados	Director Administrativo y Financiero	Numero de usuarios habilitados en el SIF/ Numero de funcionarios que realizan transacciones en SIF		
		7	Dilación por omisión u acción en el tramite de una denuncia para favorecer a un tercero	1. Buzón sin beneficio particular 2. Favorecer a terceros	1- Resultados de la gestión de la CDC afectados por presiones políticas o peticiones inadecuadas 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- Cambios establecidos para brindar el apoyo técnico al Congreso, utilizados por los congresistas o servidores de la CDC para buscar beneficios de carácter honorístico o contractual	5	3	Moderada	Si	Preventivo	Si 15	si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	1	10	Moderada	01/02/2017	31/12/2017	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.	Numero de reuniones efectuadas / Numero de reuniones programadas		
MISIONALES	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	Falta de difusión de los objetivos, alcances y resultados de las actividades del control fiscal participativo	Direncionamiento de los productos de forma ilegítima o inapropiada.	20	3	Extrema	Si	Preventivo	Si 15	si 5	no	NO	Si 15	Si 10	Si 30	90	2	20	Moderada	02/01/2017	31/12/2017	Verificación del cumplimiento de los tiempos, criterios, instrumentos de ejecución de las tareas asociadas al Sistema de Control Fiscal Participativo de acuerdo con los procedimientos establecidos en el Manual de Contratación y el ejercicio del Control Fiscal Participativo a los clientes y partes interesadas.	Para actividades de Promoción y Desarrollo: Para trámite de derechos de acceso a la información pública, medios externos e internos de la divulgación de las Actas de asistencia, correos electrónicos y documentos de capacitación	Verificar la generación de informes periódicos de manera trimestral de los registros de prensa	Profesional Especializado- Coordinador de participación Ciudadana.	Numero de informes generados según procedimiento	
			9	Modificación de resultados del ejercicio auditor micro y macro, para obtener provecho propio y/o favorecer a terceros o particulares.	Conflicto de intereses no manifestado.	Pérdida de credibilidad e imagen de la Contraloría Distrital de Cartagena. Detrimiento 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	si 15	si 5	no	si 15	si 10	no	55	3	1	Alta	01/02/2017	31/12/2017	Elaborar, revisar y actualizar permanentemente los procedimientos y controles establecidos para la elaboración de informes de ley, evaluaciones a las políticas públicas, conceptos técnicos, análisis a los proyectos de ley y apoyo técnico al Consejo Distrital y demás documentos generados.	Actas y documentos elaborados y revisados	Verificación de estado de documentos elaborados y revisados	Director Técnico De Auditoría Fiscal, Coordinadores de Gestión y Equipo Auditores	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.	20	3	extrema	si	Detectivo	si 15	si 5	no	si 15	si 10	no	55	3	1	Alta	01/02/2017	31/12/2017	Realizar mesas de trabajo entre el equipo auditor, director técnico de auditoría y el Contralor para el efecto de validar el hallazgo y su respectivo estado.	Actas de Mesa de trabajo	Verificar el cumplimiento de los registros del GAT de los hallazgos a fastidiar	Director Técnico De Auditoría Fiscal, Coordinadores de Gestión y Equipo Auditores	Numero de hallazgos revisados/ total de hallazgos detectados		
	Evaluación a la Gestión Fiscal	Analizar y evaluar la Gestión Fiscal de la Administración y de los particulares que administran o manejan fondos, bienes o recursos públicos 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	Deficiencias en el control, seguimiento o monitoreo	Fenómenos de Caducidad y/o Prescripción. Pérdida de fuerza ejecutoria de los actos administrativos (Título ejecutivo). Conductas disciplinables. Se impide el resarcimiento al daño generado al patrimonio público	20	3	Extrema	Si	Preventivo	Si 15	si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	20	Moderada	01/01/2017	31/12/2017	Validar que el plan de trabajo de la auditoría comprenda los temas, programas, proyectos o procesos con riesgo fiscal importante detectados en la fase de planeación de la auditoría.	Planes de trabajo	Revisar el plan de trabajo formulado por el equipo auditor	Directores de Vigilancia Fiscal, Coordinador de Vigilancia Fiscal en las Gerencias y superiores.	Numero de planes de trabajo de las auditorías del PVCF 2017 que comprendan los temas, programas, proyectos o procesos con riesgo fiscal/Numero de planes de trabajo aprobados y validados en comité Técnico del PVCF 2017	
			12	Embr decisiones contrarias a la normatividad legal vigente aplicables al proceso para favorecer a un tercero	trato o vinculación con el tercero. Recibir Beneficios Particulares, imposición o coacción por parte de un tercero	Daño patrimonial al Estado. Desagregación de la función Constitucional y legal de la Contraloría Distrital de Cartagena.	20	3	Extrema	Si	Detectivo	No	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	40	Alta	02/01/2017	29/12/2017	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	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PJC con seguimiento / No total de PRF y PJC en curso al inicio de cada trimestre	
Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva RFJ	Establecer la responsabilidad fiscal y lograr el resarcimiento del daño al patrimonio público del Distrito de Cartagena de Indias	13	Retardo injustificado en el impulso de los procesos por interés particular.	recursos familiares o personales con el gravamen resarcible, Daños en derechos o especies.	Daño patrimonial al Estado. Desagregación de la función Constitucional y legal de la Contraloría Distrital de Cartagena.	20	3	Extrema	Si	Detectivo	No	Si 5	NO	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	70	1	40	Alta	02/01/2017	29/12/2017	Realizar seguimiento trimestral al cumplimiento de términos de los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en curso y generar las acciones necesarias	Registro de seguimiento	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PJC con seguimiento / Total de PRF y PJC en curso al inicio de cada trimestre		
		14	Pérdida de información física y electrónica relacionada con el proceso de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva, para favorecer a terceros	Deficiencia en los medios de seguridad, custodia y aseguramiento de la información física de los expedientes; Deficiencia en los protocolos de seguridad en la información electrónica de los expedientes.	Pérdida de credibilidad institucional	20	3	Extrema	si	Preventivo	Si 15	si 5	no	Si 10	Si 15	Si 10	Si 30	85	2	20	Moderada	02/01/2017	29/12/2017	Realizar seguimiento trimestral a la debida gestión documental de los procesos de responsabilidad fiscal y de jurisdicción coactiva en trámite, dejando el respectivo registro.	Registro de seguimiento	Verificar el registro de seguimiento	Director de Responsabilidad Fiscal y Acciones Judiciales	No. PRF y PJC con seguimiento / No. total de PRF y PJC en curso al inicio de cada trimestre		
		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	1	40	Alta	01/01/2017	31/12/2017	Solicitar la búsqueda de bienes hasta antes de tomar la decisión del artículo 46 de la Ley 610 de 2000 en las PRFO	Registro de seguimiento	Verificar el registro de seguimiento	Contraloría Delegada para Investigaciones Jurídicas y Jurisdicción Coactiva; Contralores Delegados Intersectoriales y	No. de PRF-U con decisión del Art. 46 de la Ley 610 de 2000 con decisión del Art. 46 de la Ley 610 de 2000		