

# **INFORME DE SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

**Enero – abril de 2022**

**Oficina de Control Interno**

**Oscar Durán Varela  
Asesor de Control Interno**

**mayo 10 de 2022**

	<b>MUNICIPIO DE SONSÓN</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
	<b>VERSIÓN:</b> 03	

## Tabla de contenido

1. OBJETIVO .....	3
2. ALCANCE .....	3
3. POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO DEL MUNICIPIO DE SONSÓN .....	3
4. REVISIÓN RIESGOS DE CORRUPCIÓN .....	3
4.1 Análisis de causas establecidas en la matriz de riesgos. ....	3
4.2 Análisis de los controles establecidos en la matriz de riesgos. ....	9
4.3 Evaluación Riesgos de Corrupción – Calificación Matriz .....	13
5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES .....	14

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora

	<b>MUNICIPIO DE SONSON</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
		<b>VERSIÓN:</b> 03

## 1. OBJETIVO

Efectuar el seguimiento al mapa de riesgo de fraude y corrupción, definido por la administración del Municipio de Sonsón conforme a las normas y lineamientos emitidos en la materia, con el fin de evaluar la efectividad de los controles establecidos para reducir, mitigar o eliminar la ocurrencia de los riesgos.

## 2. ALCANCE

El documento describe la aplicación de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos de Fraude y Corrupción por la administración del Municipio de Sonsón en el periodo comprendido entre enero y abril de 2022, con base en los lineamientos establecidos en materia de riesgos los cuales fueron aprobados en el Consejo de Gobierno el 31 de enero de 2022.

## 3. POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO DEL MUNICIPIO DE SONSON

La Oficina de Control Interno, identificó una propuesta de modificación de la Política de Administración del Riesgo la cual está vigente mediante el decreto 167-1 de 2016 dicha propuesta está plasmada en un documento que aún no ha sido aprobado por Comité de Gestión y Desempeño de la administración municipal.

## 4. REVISIÓN RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Una vez identificado el Mapa de Riesgos de Fraude y Corrupción de la administración del municipio de Sonsón, se efectuó una revisión de los siguientes elementos: causa, riesgo, calificación, controles y acciones establecidas. Para esta verificación, se tuvo en cuenta la información suministrada por cada una de las dependencias de acuerdo con el Plan Anticorrupción definido por el Comité Coordinador de Control Interno.

### 4.1 Análisis de causas establecidas en la matriz de riesgos.

De acuerdo con lo descrito anteriormente, se revisaron los riesgos identificados en el Mapa de Riesgos de Corrupción de la administración del Municipio de Sonsón, con la identificación de las causas relacionadas con el riesgo, así:

**Alcaldía de Sonsón**

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora

	<b>MUNICIPIO DE SONSON</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
	<b>VERSIÓN:</b> 03	

**TABLA 1 ANÁLISIS DE CAUSAS**

N°	Nombre del riesgo	Causas	Análisis de Causas
1	Prevaricato por acción o peculado por apropiación, por deficiente control a los costos indirectos y gastos en los contratos de obra pública, interventoría y mejoramiento de infraestructura física por parte de la supervisión, que lleve a eventuales sobreutilidades a los proveedores.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desconocimiento de la norma.</li> <li>• Falta de acompañamiento técnico y jurídico.</li> <li>• Deficiencia en la calidad de los suministros de los materiales</li> <li>• Insuficiente idoneidad del supervisor e interventor.</li> </ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
2	Probabilidad de que un Agente de Tránsito reciba o solicite una dádiva a cambio de realizar u omitir un acto inherente a sus funciones.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Incumplimiento de la norma</li> <li>• Falta de profesionalismo</li> <li>• Falencias en los controles</li> </ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
3	Interpretación subjetiva de las normas vigentes o que el servidor público profiera un acto administrativo, dictamen o concepto manifiestamente contrario a la ley u omite, retarde, se rehúse o deniegue el desarrollo de sus funciones.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desconocimiento de la norma.</li> <li>• Falta de acompañamiento técnico y jurídico.</li> <li>• Múltiples delegaciones de un mismo tema, con múltiples interpretaciones.</li> <li>• Desconocimiento de procesos internos</li> </ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonson-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonson-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora



## MUNICIPIO DE SONSON

DESPACHO DEL ALCALDE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

**CODIGO:** 101.09.05

**FECHA ACTUALIZACION:**  
Resolución 032 de Marzo 15  
de 2016

**VERSIÓN:** 03

N°	Nombre del riesgo	Causas	Análisis de Causas
4	Direccionamiento de contratación y/o vinculación en favor de un tercero	<ul style="list-style-type: none"><li>• Influencia de terceros para la vinculación en la entidad.</li><li>• Ajuste de estudios previos para que favorezcan a terceros específicos o sustentación de contratación directa para evadir procesos públicos.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
5	Inadecuada aplicación de las modalidades de selección de contratista, Direccionamiento de contratación	<ul style="list-style-type: none"><li>• Falencias en los controles de selección</li><li>• Inadecuada aplicación de la normatividad vigente, manual de contratación y procedimientos asociados.</li><li>• Tráfico de influencias</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
6	Destinación indebida de los recursos públicos.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Falencias en los controles establecidos</li><li>• Desconocimiento de la normatividad vigente</li><li>• Desconocimiento en el manejo del Programa de Presupuesto (SAIMYR)</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonson-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonson-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora



## MUNICIPIO DE SONSON

DESPACHO DEL ALCALDE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

**CODIGO:** 101.09.05

**FECHA ACTUALIZACION:**  
Resolución 032 de Marzo 15  
de 2016

**VERSIÓN:** 03

N°	Nombre del riesgo	Causas	Análisis de Causas
7	Pérdida de recursos físicos de la Entidad.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Falencias en los controles establecidos en el almacén y en las dependencias.</li><li>• Falencias en los controles establecidos en el servicio de vigilancia de la Entidad.</li><li>• Falta de sentido de pertenencia de los servidores públicos y contratistas.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
8	Inadecuada supervisión / interventoría de Contratos y Convenios	<ul style="list-style-type: none"><li>• Designación de Supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función.</li><li>• Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal.</li><li>• Incumplimiento de los lineamientos definidos en el Manual del Supervisión e Interventoría adoptado.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonson-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonson-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora



**MUNICIPIO DE SONSON**  
DESPACHO DEL ALCALDE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

**CODIGO:** 101.09.05

**FECHA ACTUALIZACION:**  
Resolución 032 de Marzo 15  
de 2016

**VERSIÓN:** 03

N°	Nombre del riesgo	Causas	Análisis de Causas
9	Tráfico de influencias para la realización de trámites sin el cumplimiento de los requisitos	<ul style="list-style-type: none"><li>• Intereses personales para favorecer a un tercero</li><li>• Falencias en los controles establecidos</li><li>• Desconocimiento de la normatividad vigente</li><li>• Desconocimiento de procesos internos</li><li>• Abuso de poder</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
10	Cobro indebido por la realización de trámites	<ul style="list-style-type: none"><li>• Intereses personales para favorecer a un tercero.</li><li>• Falencias en los controles establecidos</li><li>• Intención de defraudar a los usuarios o a la entidad.</li><li>• Desconocimiento de procesos internos.</li><li>• Abuso de poder.</li><li>• Deficiente supervisión del personal o contratistas a cargo por parte del nivel directivo.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonson-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonson-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora

**MUNICIPIO DE SONSON**DESPACHO DEL ALCALDE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO**CODIGO:** 101.09.05**FECHA ACTUALIZACION:**  
Resolución 032 de Marzo 15  
de 2016**VERSIÓN:** 03

N°	Nombre del riesgo	Causas	Análisis de Causas
11	Encubrimiento frente a documento o información falsa en un trámite o servicio.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Intereses personales para favorecer a un tercero.</li><li>• Falencias en los controles establecidos.</li><li>• Intención de defraudar a la entidad.</li><li>• Desconocimiento de procesos internos.</li><li>• Falta de principios y ética profesional.</li><li>• Deficiente supervisión del personal o contratistas a cargo por parte del nivel directivo.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
12	Utilización indebida de información oficial privilegiada	<ul style="list-style-type: none"><li>• Intereses personales para favorecerse a si mismo o para un tercero</li><li>• Carencia de controles en los procedimientos.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
13	Perdida, daño, alteración o manipulación de documentos en el archivo de gestión, o en el Archivo General Municipal	<ul style="list-style-type: none"><li>• Interés de beneficiar a un particular en especial.</li><li>• Presiones o ambiciones.</li><li>• Carencia de controles en los procedimientos.</li><li>• Abuso de poder.</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.
15	Inadecuada aplicación de la normatividad tributaria vigente para beneficio de un tercero.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Interpretación errónea de la norma tributaria</li></ul>	Existe una correlación directa entre las diferentes causas y el riesgo.

Fuente: Oficina de Control Interno

**Alcaldía de Sonsón**

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)**EL FUTURO**  
Es ahora

	<b>MUNICIPIO DE SONSON</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
		<b>VERSIÓN:</b> 03

#### 4.2 Análisis de los controles establecidos en la matriz de riesgos.

Los criterios que se tuvieron en cuenta para la evaluación de los controles identificados a cada uno de los riesgos de corrupción fueron los siguientes: diseño, coherencia con las causas e incidencia sobre la reducción, mitigación o eliminación del riesgo y su materialización. A continuación, se presentan los resultados:

**TABLA 2. ANÁLISIS DE CONTROLES**

N°	Nombre del Riesgo	Controles Existentes	Análisis del Control
3	Interpretación subjetiva de las normas vigentes	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manuales de funciones y nivel de responsabilidad definido.</li> <li>Manual de Contratación</li> <li>Asesoría Jurídica permanente</li> <li>Socialización de Actos Administrativos.</li> </ul>	<p>El Manual de Funciones es conocido por todo el personal de la administración municipal, se habla en específico en la Inducción y Re inducción cada año al igual que el Manual de Contratación.</p> <p>Se realiza una asesoría jurídica permanente.</p> <p>Los actos administrativos son publicados en la página Web del municipio.</p>
	Direccionamiento de contratación y/o vinculación en favor de un tercero	<ul style="list-style-type: none"> <li>Manual de Funciones</li> <li>Manual de Contratación</li> <li>Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido.</li> <li>Revisar el cumplimiento de los procedimientos.</li> <li><b>Actualizar los procedimientos.</b></li> </ul>	<p>El Manual de Funciones es conocido por todo el personal de la administración municipal, se habla específicamente en la Inducción y Re inducción cada año al igual que el Manual de Contratación.</p> <p>Se debe realizar una actualización de los procedimientos.</p>

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora

	<b>MUNICIPIO DE SONSON</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
	<b>VERSIÓN:</b> 03	

Inadecuada intervención en los procesos meritocráticos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificar la documentación del proceso.</li> <li>• Seguir los procedimientos.</li> <li>• <b>Actualizar los procedimientos.</b></li> </ul>	Se debe realizar una actualización de los procedimientos.
Inadecuada aplicación de las modalidades de selección de contratista, Direccionamiento de contratación	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Presentar para aprobación ante el Comité respectivo.</li> <li>• Verificar la aprobación del Comité.</li> <li>• Seguimiento en Comité.</li> </ul>	Este control se debe revisar, porque este tiene que ser más efectivo a la hora de las auditorías de los entes de control
Destinación indebida de los recursos públicos.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Operativización del Comité de Sostenibilidad Contable.</li> <li>• Definición de Políticas y documentación de procedimientos correspondientes a Gestión Financiera</li> <li>• Mapa de Riesgos de Índole Contable</li> </ul>	
Pérdida de recursos físicos de la Entidad.	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Documentar las políticas.</li> <li>• Comunicar las políticas.</li> <li>• Cumplir las políticas de acceso y seguridad.</li> <li>• Capacitar al personal nuevo en las políticas establecidas</li> </ul>	
Inadecuada supervisión / interventoría de Contratos y Convenios	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementación del Manual de Supervisión e Interventoría.</li> <li>• Asesoría y acompañamiento permanente del equipo jurídico.</li> </ul>	

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora



## MUNICIPIO DE SONSON

DESPACHO DEL ALCALDE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

**CODIGO:** 101.09.05

**FECHA ACTUALIZACION:**

Resolución 032 de Marzo 15  
de 2016

**VERSIÓN:** 03

Tráfico de influencias para la realización de trámites sin el cumplimiento de los requisitos	<ul style="list-style-type: none"><li>• Manual de Funciones.</li><li>• Código de Ética</li><li>• Registro de trámites y requisitos en el SUIIT</li><li>• Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido.</li><li>• Revisar el cumplimiento de los procedimientos.</li><li>• Actualizar los procedimientos.</li></ul>	
Cobro indebido por la realización de trámites.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Manual de Funciones</li><li>• Código de Ética.</li><li>• Registro de trámites y su costo en el SUIIT</li><li>• Revisar el cumplimiento de los procedimientos.</li><li>• Actualizar los procedimientos</li><li>• Publicación oficial de los costos de cada trámite y canales de pago.</li></ul>	
Falsificación de documento para acceder a un nombramiento o contrato	<ul style="list-style-type: none"><li>• Manual de Funciones</li><li>• Manual de Contratación</li><li>• Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido.</li><li>• Revisar el cumplimiento de los procedimientos.</li><li>• Actualizar los procedimientos.</li></ul>	

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonson-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonson-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora



## MUNICIPIO DE SONSON

DESPACHO DEL ALCALDE  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

**CODIGO:** 101.09.05

**FECHA ACTUALIZACION:**

Resolución 032 de Marzo 15 de 2016

**VERSIÓN:** 03

Encubrimiento frente a documento o información falsa en un trámite o servicio.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Manual de Funciones.</li><li>• Código de Ética.</li><li>• Registro de trámites y requisitos en el SUIT</li><li>• Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido.</li><li>• Revisar el cumplimiento de los procedimientos.</li><li>• Actualizar los procedimientos.</li></ul>	
Utilización indebida de información oficial privilegiada	<ul style="list-style-type: none"><li>• Código de ética y código de Integridad.</li><li>• Acuerdos de confidencialidad en el uso de la información.</li></ul>	
Perdida, daño, alteración o manipulación de documentos en el archivo de gestión, o en el Archivo General Municipal	<ul style="list-style-type: none"><li>• Radicación de los documentos.</li><li>• libro de control de entrega de documentos</li></ul>	
Omisión Intencional de posibles actos de corrupción o irregularidades administrativas.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Seguimiento PAAC.</li><li>• Actas comité de Control Interno</li><li>• Comité Coordinador de Control Interno.</li></ul>	
Inadecuada aplicación de la normatividad tributaria vigente para beneficio de un tercero.	<ul style="list-style-type: none"><li>• Socialización del Estatuto tributario.</li><li>• Publicación</li></ul>	

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonson-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonson-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora

	<b>MUNICIPIO DE SONSON</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
		<b>VERSIÓN:</b> 03

Omitir requisitos en beneficios propios o de terceros para acceder a los diferentes apoyos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Verificación de los requisitos frente a los formatos establecidos</li> <li>• Caracterizaciones, visitas Técnicas previas y posteriores</li> </ul>	
--	--	--

**Fuente:** Oficina de Control Interno

Teniendo en cuenta el análisis efectuado, se observó que, de los controles antes descritos, todos cumplen con el propósito de controlar, mitigar o evitar la materialización de los riesgos de corrupción y durante las auditorías realizadas por la Oficina de Control Interno en el periodo de enero a abril de 2022, no se evidenció materialización de riesgos de corrupción en los procesos auditados.

#### 4.3 Evaluación Riesgos de Corrupción – Calificación Matriz

Teniendo en cuenta la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, a partir de la cual se describe como mecanismo de evaluación de los controles establecidos para los riesgos de corrupción, la elaboración de una matriz que contenga las siguientes preguntas con su respectiva calificación:

Criterios para la Evaluación	Evaluación	
	Opción de Respuesta al criterio de evaluación	Peso de la Evaluación del Diseño del Control
1.1 Asignación del responsable.	Asignado	15
	No asignado	0
1.2 Segregación y autoridad del responsable.	Adecuado	15
	Inadecuado	0
2. Periodicidad.	Oportuna	15
	Inoportuna	0
3. Propósito.	Prevenir	15
	Detectar	10
	No es un control	0
4. Cómo se realiza la actividad de control.	Confiable	15
	No confiable	0
5. Qué pasa con las observaciones o desviaciones	Se investigan y resuelven oportunamente	15
	No se investigan y resuelven oportunamente	0
6. Evidencia de la ejecución del	Completa	15

**Alcaldía de Sonsón**

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora

	<b>MUNICIPIO DE SONSÓN</b>  DESPACHO DEL ALCALDE  OFICINA DE CONTROL INTERNO	<b>CODIGO:</b> 101.09.05
		<b>FECHA ACTUALIZACION:</b> Resolución 032 de Marzo 15 de 2016
		<b>VERSIÓN:</b> 03

control	Incompleta	0
	No existe	0
<b>Calificación Final del Control</b>		<b>100</b>

**Fuente:** Guía para la Gestión de Riesgo de Corrupción – DAFP 2018

## 5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Del seguimiento efectuado al mapa de riesgos de corrupción de la administración del municipio de Sonsón, se concluye que, en el periodo de enero a abril de 2022, no se materializó ningún riesgo de corrupción y los procesos están aplicando los controles establecidos; asimismo, se evidencia que esta pendiente la actualización de la Política de Riesgos.

Si bien la administración del municipio de Sonsón cuenta con un mapa de Riesgos de Corrupción y se cumple con lo establecido en la ley 1474 de 2011 “Estatuto Anticorrupción”, estos riesgos son calificados y evaluados de acuerdo con la guía de la función pública de 2018, por lo que es imperativo actualizar el Mapa de Riesgos de acuerdo con la guía de diciembre de 2020 y establecer un mapa de riesgos de corrupción para cada uno de los procesos.

Se debe continuar con el Plan Anticorrupción establecido en el Comité Coordinador de Control Interno al inicio del año 2022, siempre con el horizonte de actualizar y mejorar los controles hasta ahora establecidos.

## Alcaldía de Sonsón

Carrera 6 N° 6 - 58. Palacio Municipal, Parque Principal "Ruiz y Zapata"

Teléfono +57 (4) 869 4444 Fax: +57 (4) 869 4052

Correo electrónico: [alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co](mailto:alcaldia@sonsón-antioquia.gov.co) | Código postal 054 820

[www.sonsón-antioquia.gov.co](http://www.sonsón-antioquia.gov.co)

**EL FUTURO**  
Es ahora