

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

| No. | Nombre del riesgo | Clasificación del riesgo | Proceso | Causas | Consecuencias | Riesgo Inherente | | | Riesgo Residual | | | Opción de manejo | Acciones Preventivas para evitar la materialización del riesgo | Fecha de Cumplimiento | Responsable de la acción | Periodo Seguimiento | Fecha de Inicio | Fecha de terminación | Registro-Evidencia |
|-----|---|--------------------------|--|---|--|------------------|------------|------------|-----------------|------------|------------|------------------|--|--|--|---------------------|-----------------|----------------------|--|
| | | | | | | Transparencia | Integridad | Reputación | Transparencia | Integridad | Reputación | | | | | | | | |
| 1 | Interpretación errónea de las normas vigentes | Completión | Todos los procesos | <ul style="list-style-type: none"> Desconocimiento de la norma. Falta de acompañamiento técnico y jurídico. Múltiples delegaciones de un mismo tema, con múltiples interpretaciones. Desconocimiento de procesos internos | <ul style="list-style-type: none"> Decisiones erráticas. Afectación del clima laboral. Reproches. Sanciones legales. Denuncias. | 3 | 3 | Mediada | 2 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Consulta a la Oficina Jurídica en caso de dudas sobre la normatividad aplicable. Capacitación a Secretarías de Despacho y Jefes de Dependencias por parte de los Asesores Jurídicos. | Permanente | Secretaría de Despacho - Secretaría de Gobierno - Equipo Jurídico | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Conceptos Jurídicos emitidos. Listados de Asistencia a Capacitación |
| 2 | Desconocimiento de contratación por vinculación en favor de un tercero | Completión | Gestión Contractual | <ul style="list-style-type: none"> Influencia de terceros para la vinculación en la entidad. Intereses personales para favorecer a un tercero Falta de Credibilidad en la entidad | <ul style="list-style-type: none"> Demandas. Celebración indebida de Contratos Sanciones legales | 3 | 3 | Mediada | 2 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Revisión de las obligaciones contractuales frente a las funciones establecidas en el Manual de Funciones y Competencias Laborales que permita evitar la duplicidad entre funciones y obligaciones contractuales. Revisar cumplimiento de los requisitos exigidos en los Manuales de Funciones y Competencias Laborales. Revisar cumplimiento del procedimiento de ingreso personal. Actualización del Manual de Funciones cada vez que se requiera. | Cada vez que se realice un contrato | Secretaría de Gobierno - Dirección de Talento Humano | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Estudios Previos "Evaluación del Desempeño". Listado de Chequeo de requisitos para la vinculación y contratación |
| 3 | Inadecuada intervención en los procesos meritocráticos | Completión | Gestión Contractual / Gestión del Talento Humano | <ul style="list-style-type: none"> Deficiencia de controles para el manejo de información. Personal careta de competencias para adelantar los procesos. Intereses personales para favorecer a un tercero | <ul style="list-style-type: none"> Entrega de candidatos que no tienen las competencias. Pérdida de credibilidad en la entidad. Enores y reproches a la Entidad Incremento costos operacionales. | 2 | 3 | Bajo | 1 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Realizar capacitación al personal para la ejecución de los procesos públicos y abiertos de selección para Carrera Administrativa. Realizar mejoras a la herramienta utilizada en la verificación del cumplimiento de requisitos del participante en procesos de selección meritocrática. | Cada vez que se presente un proceso de selección meritocrática | Gestión Contractual - Gestión del Talento Humano | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Actas de capacitación "Encuestas aplicadas Comoros Electrónicas" |
| 4 | Inadecuada aplicación de las modalidades de selección de contratación, desconocimiento de contratación | Completión | Todos los procesos / Gestión Contractual | <ul style="list-style-type: none"> Falencias en los controles de selección Inadecuada aplicación de la normatividad vigente, manual de procedimientos asociados. Tráfico de influencias | <ul style="list-style-type: none"> Celebración indebida de Contratos Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Empeñamiento ilícito de recursos públicos. Delincuencia patrimonial. | 3 | 4 | Alto | 2 | 4 | Mediada | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Definir los lineamientos internos para los procesos de contratación en la adquisición de bienes, obras y servicios. Designar los responsables para participar en los procesos de contratación y Evaluación en cada proceso de selección. Actualizar los procesos de selección a través del SECCOP, Gestión Transparente y el portal web institucional. | Permanente | Secretaría de Gobierno - Oficina de Gestión Contractual | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Manual de contratación "Documentación de los procesos de selección". Actas de reunión "Actas de comité de selección". Informes de verificación y evaluación de propuestas. Publicaciones electrónicas. |
| 5 | Destinación indebida de los recursos públicos | Completión | Gestión Financiera | <ul style="list-style-type: none"> Falencias en los controles establecidos Desconocimiento de la normatividad vigente Desconocimiento en el manejo del Programa de Presupuesto (SAMIYR) | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Delincuencia patrimonial. | 2 | 4 | Mediada | 1 | 4 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Operativización del Comité de Socialización Contable. Definición de Políticas y Documentación de procedimientos correspondientes a Gestión Financiera. Mapa de Riesgos de Control Contable. | Permanente | Secretaría de Hacienda "Grupo de Gestión Financiera" "Tesorería General" | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Documentación del Comité de Gestión de Calidad de los servicios "Actas de reunión" |
| 6 | Pérdida de recursos físicos de la Entidad. | Completión | Gestión de Bienes Muebles | <ul style="list-style-type: none"> Falencias en los controles establecidos en el almacén y en las dependencias. Falencias en el servicio de mantenimiento de los bienes muebles. Falta de sentido de pertenencia de los servidores públicos y contratistas. | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Delincuencia patrimonial. Carencia de bienes muebles para el normal funcionamiento de la Entidad. | 2 | 4 | Mediada | 1 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Asignar que los bienes de la Entidad cuenten con las pólizas requeridas. Documentar los inventarios para el control de inventarios en la Entidad. Verificar el cumplimiento de los lineamientos para el control de inventarios establecidos en el Manual de Bienes Muebles. | Permanente | Secretaría de Gobierno - Almacén Municipal "Grupo Gestión de Bienes Muebles" | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Pólizas de Gestión de Bienes "Indicadores de Gestión de Bienes Muebles" "Reportes de inventario" |
| 7 | Inadecuada supervisión / interventoría de Contratos y Convenios | Completión | Gestión Contractual / Gestión de Bienes Muebles | <ul style="list-style-type: none"> Designación de Supervisores que no cuentan con conocimiento suficientes para desempeñar la función. Cambiar las labores de supervisión de múltiples contratos y poco personal para el cumplimiento de los lineamientos del Manual de Supervisión e Interventoría adoptado | <ul style="list-style-type: none"> Informes de Supervisión incompletos y sin documentación que evidencie la ejecución del contrato. Incumplimiento de los deberes de los contratistas. Sanciones disciplinarias, legales, investigaciones, disciplinarias, penales, fiscales y civiles. Demandas | 3 | 4 | Alto | 2 | 4 | Mediada | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Implementación del Manual de Supervisión e Interventoría. Asesoría y acompañamiento permanente del área jurídica. | Cada vez que se presente un contrato | Secretaría de Gobierno - Grupo Gestión Contractual | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Evidencias de socialización del Manual de Supervisión e Interventoría "Listados de Asistencia a Capacitación" "Revisión de Informes de Supervisión" |
| 8 | Tráfico de influencias para la realización de trámites sin el cumplimiento de los requisitos | Completión | Todos los procesos | <ul style="list-style-type: none"> Intereses personales para favorecer a un tercero Falencias en los controles establecidos Desconocimiento de la normatividad vigente Desconocimiento de procesos internos Ausencia de poder Deficiente supervisión del personal contratista a cargo por parte del nivel directivo | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Demandas a la Entidad Empeñamiento ilícito de recursos públicos. Delincuencia patrimonial. Ausencia de poder | 3 | 3 | Mediada | 2 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Manual de Funciones "Código de Ética Registro de trámites y requisitos en el SUT Revisar el cumplimiento de los procedimientos establecidos. Revisar el cumplimiento de los costos de cada trámite y canales de pago | Cada vez que se realice un trámite | Secretaría de Despacho, Directores y Jefes de Dependencia | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Evidencias de socialización del Manual de Funciones y del Código de Ética "Listados de Asistencia a Capacitación" "Informes de Seguimiento al cumplimiento de los requisitos del trámite de solicitud a trámite vigente" |
| 9 | Cobro indebido por la realización de trámites | Completión | Todos los procesos | <ul style="list-style-type: none"> Intereses personales para favorecer a un tercero Falencias en los controles establecidos Intención de defraudar a la entidad Desconocimiento de procesos internos Ausencia de poder Deficiente supervisión del personal contratista a cargo por parte del nivel directivo | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Demandas a la Entidad Empeñamiento ilícito de recursos públicos. Delincuencia patrimonial. Insustitución de la comunidad | 3 | 3 | Mediada | 2 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Manual de Funciones "Código de Ética Registro de trámites y requisitos en el SUT Revisar el cumplimiento de los procedimientos establecidos. Revisar el cumplimiento de los costos de cada trámite y canales de pago | Cada vez que se realice un trámite | Tesorería Municipal, Secretaría de Despacho, Directores y Jefes de Dependencia | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Evidencias de socialización de políticas definidas para el manejo de los recursos "Listados de Asistencia a Capacitación" "Informes de Seguimiento al cumplimiento de los requisitos del trámite de solicitud a trámite vigente" |
| 10 | Falsificación de documento para acceder a un contratación o contrato | Completión | Gestión Contractual - Gestión de Talento Humano | <ul style="list-style-type: none"> Intención de engañar Falta de control en el manejo de la información Falta de principios y ética profesional Comunicación deficiente entre los diferentes niveles de la organización | <ul style="list-style-type: none"> Nombramientos indebidos o celebración indebida de Contratos Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Demandas a la Entidad Delincuencia patrimonial. | 3 | 3 | Mediada | 2 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Manual de Funciones "Manual de Contratación Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido. Revisar el cumplimiento de los procedimientos. Actualizar los procedimientos | Cada vez que se realice un contrato. | Dirección de Talento Humano - Equipo de Contratación | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Formato de Verificación de Información |
| 11 | Empeñamiento indebido de información o información falsa en un trámite o servicio. | Completión | Todos los procesos | <ul style="list-style-type: none"> Intereses personales para favorecer a un tercero. Falencias en los controles establecidos Intención de defraudar a la entidad Desconocimiento de procesos internos Falta de principios y ética profesional Deficiente supervisión del personal contratista a cargo por parte del nivel directivo | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales. Demandas a la Entidad Empeñamiento ilícito de recursos públicos. Delincuencia patrimonial | 3 | 3 | Mediada | 2 | 3 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Manual de Funciones "Código de Ética Registro de trámites y requisitos en el SUT Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido. Revisar el cumplimiento de los procedimientos. Actualizar los procedimientos | Cada vez que se realice un trámite | Secretaría de Despacho, Directores y Jefes de Dependencia | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Informes de Seguimiento de trámites realizados con el cumplimiento de requisitos. |
| 12 | Utilización indebida de información oficial privilegiada | Completión | Todos los procesos | <ul style="list-style-type: none"> Intereses personales para favorecer a sí mismo o para un tercero Presiones o amenazas Carencia de controles en los procedimientos | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales Delincuencia patrimonial Carencia de información en el uso de la información. | 4 | 5 | Extremo | 2 | 5 | Alto | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Código de ética y código de integridad. Acuerdos de confidencialidad en el uso de la información. | Permanente | Gestión de Talento Humano - Todos los procesos | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Listado de asistencia a las sensibilizaciones. Publicación y socialización del código de integridad "Seguimiento por la supervisión de contratos" |
| 13 | Pérdida, robo, alteración o manipulación de documentos en el archivo de gestión o en el Archivo General Municipal | Completión | Todos los procesos / Gestión Documental | <ul style="list-style-type: none"> Interés de beneficiar a un tercero Presiones o amenazas Carencia de controles en los procedimientos Mala gestión de la información relacionada con el cumplimiento de las disposiciones legales e institucionales. Favorecimiento de intereses particulares. | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones disciplinarias, fiscales y penales Demandas Pérdida de imagen institucional | 3 | 4 | Alto | 1 | 2 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Radicación del los documentos. Libro de control de entrega de documentos | Permanente | Gestión Documental | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Libros de registros "Listas de asistencias" |
| 14 | Omisión intencional de posibles actos de corrupción o irregularidades administrativas | Completión | Control Interno | <ul style="list-style-type: none"> Intereses personales para favorecer a un tercero. Falencias en los controles establecidos Intención de defraudar a la entidad Desconocimiento de procesos internos Falta de principios y ética profesional Deficiente supervisión del personal contratista a cargo por parte del nivel directivo | <ul style="list-style-type: none"> Materialización de los riesgos. Pérdida de credibilidad. Sanciones por omisión de control internos | 2 | 3 | Bajo | 1 | 2 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Seguimiento PAAC "Actas comité de Control Interno Comité Contrador de Control Interno | Permanente | Control Interno | Trimestral | 01/02/2021 | 31/12/2021 | Publicación del Informe de Seguimiento "Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano." |
| 15 | Inadecuada aplicación de la normatividad tributaria vigente para beneficio de un tercero. | Completión | Gestión Financiera | <ul style="list-style-type: none"> Falencias en la verificación de requisitos mínimos para acceder a los beneficios y apoyos. Desconocimiento de la norma vigente. Priorizar la atención de amigos Error en las bases de datos | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones por los actos de control Sanciones administrativas, disciplinarias y penales. Pérdida de imagen Faltas administrativas, disciplinarias y penales. | 3 | 3 | Mediada | 1 | 2 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Socialización del Estatuto Tributario Actualización y capacitación del Estado Tributario. Actualización y capacitación de la Secretaría de Hacienda a las demás dependencias | Permanente | Secretaría de Despacho, Directores y Jefes de Dependencia | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Publicación del Estatuto Tributario "Actas de asistencias de los requisitos para la sensibilización y capacitación" |
| 16 | Omitir requisitos en beneficios propios o de terceros para acceder a los diferentes apoyos | Completión | Todos los procesos | <ul style="list-style-type: none"> Falencias en la verificación de requisitos mínimos para acceder a los beneficios y apoyos. Desconocimiento de la norma vigente. Priorizar la atención de amigos Error en las bases de datos | <ul style="list-style-type: none"> Sanciones por los actos de control Pérdida de imagen Faltas administrativas, disciplinarias y penales. | 3 | 4 | Alto | 1 | 2 | Bajo | Evitar | <ul style="list-style-type: none"> Verificación de los requisitos frente a los formatos establecidos Actualización y capacitación de los funcionarios Técnicos previos y posteriores | Cada vez que se presente un grupo de apoyo | Todos los procesos | Mensual | 01/02/2021 | 14/12/2021 | Informes de visitas Técnicas "Actas de entregas verificaciones "Listados de los requisitos frente a las listas de chequeo" |