



**MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCION DE 2019**

MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCION AVANCE A MARZO 30 DE 2019

CONTRALORIA MUNICIPAL DE BUCARAMANGA

ENTIDAD:

MISION:

SOMOS UN ORGANISMO DE CONTROL FISCAL TERRITORIAL QUE EJERCE LA VIGILANCIA DE LOS RECURSOS PUBLICOS Y NATURALES DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA CON TRANSPARENCIA, EFICACIA, EFICIENCIA Y LA GARANTIA DEL EJERCICIO DE LA PARTICIPACION CIUDADANA

PROCESO Y OBJETIVO	CAUSAS	RIESGOS		PROBABILIDAD DE MATERIALIZACION	MEDIDAS DE MITIGACION		SEGUIMIENTO				
		No.	DESCRIPCION		TIPO DE CONTROL	ADMINISTRACION DEL RIESGO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR / CONTROL	% AVANCE	OBSERVACION
Gestión Estratégica: Establecer las directrices generales de la gestión Institucional mediante la ejecución del Plan Estratégico Institucional, controlando y evaluando su plan de acción en pro del cumplimiento de la misión y visión de la Entidad.	Desconocimiento de la forma y términos para el reporte de información por parte de las dependencias de la Entidad.	1	Inoportunidad y baja calidad de la información para el seguimiento y evaluación de la Gestión Institucional.	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Comunicar a las dependencias de la Entidad la forma y términos de reporte de la información como insumo para evaluar la gestión institucional.	Secretaria General	(No. De Memorandos o comunicando informando la forma y términos de reportar información / 4) * 100	0%	No se ha efectuado diligencia alguna
	Falta de control en la administración de la Información	2	Utilización indebida de la información	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Diseñar mecanismos de seguridad para el resguardo de la información	Secretaria General	Medidas de seguridad adoptadas	25%	Generación de copias de seguridad en discos extraíbles mensual ( ANEXO Nº 1) *Cada Oficina es responsable del cuidado y tratamiento de los documentos físicos.
Control de Evaluación: Realizar evaluación y seguimiento al sistema de Control Interno y Sistema de Gestión de Calidad para controlar el cumplimiento de los objetivos establecidos en cada uno de los procesos e	Favorecer a la entidad, alta dirección e intereses personales	3	Manipulación de los Informes presentados a los entes de control	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Socialización de los Informes ante el Comité Directivo y Publicación en la Pagina de la Entidad	Jefe Oficina de Control Interno	Actas de Comité y registro de los informes en la Pagina Web de la Entidad.	25%	Se encuentran publicados los avances
Vigilancia Fiscal y Ambiental: Asegurar la transparencia y el buen uso de los bienes y recursos públicos, mediante la evaluación de la Gestión Fiscal de los Sujetos de Control y puntos de control, la Generación de Informes de Ley (Obligatorios o Normativos) pronunciamiento y estudios de carácter económico, financiero, social y ambiental. Contribuir al Mejoramiento continuo de la Gestión Pública, con el apoyo de los organismos de control y la vinculación activa del ciudadano en el ejercicio de la fiscalización de los sujetos y puntos de control	Busca beneficios personales y/o para terceros. Falta de ética profesional.	4	cohecho y concusión	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	En las instalaciones de Auditoría y/o Reuniones de Seguimiento de los Procesos Auditados del PGA 2019, se llevará a cabo con los Representantes Legales y Enlaces de los Sujetos y Puntos de Control, una evaluación del desempeño de los auditores asignados, donde se exponga los posibles riesgos a que se ven sometidos tanto auditores como representantes de sujetos y puntos de control.	Jefe Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental	Dieciséis (16) Instalaciones de Auditoría y/o reuniones de seguimiento a los Procesos de Auditoría del PGA 2019 vigencia 2018. Seis (6) Actividades de interacción anuales con los Auditores de la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.	31%	A la fecha, se ha llevado a cabo la instalación de CINCO (5) Procesos Auditores del PGA 2019 Vigencia 2018 (05, 06 y 07 de Febrero de 2019), donde se han establecido los canales para la evaluación del desempeño de los auditores asignados.
	Falta de Supervisión y control. No se realizan mesas de Trabajo con el equipo auditor para determinar los presunto hallazgos en las auditorías regulares, especiales y expres.	5	Tipificación amañada de hallazgos	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo	Llevar a cabo mesas de trabajo con el equipo auditor para determinar y consolidar los presuntos hallazgos en las auditorías regulares, especiales y expres del PGA 2019 vigencia 2018.	Jefe Oficina Vigilancia Fiscal y Ambiental	Dieciséis (16) Mesas de Trabajo realizadas en las auditorías regulares, especiales y expres en cumplimiento del PGA 2019 Vigencia 2018.	17%	A la fecha, se llevó a cabo UNA (1) Actividad de Integración (Viernes 01 de Febrero de 2019) con el personal de la Oficina de Vigilancia Fiscal y Ambiental.
Responsabilidad Fiscal: Adelantar el proceso de responsabilidad fiscal de conformidad con la Ley y el debido proceso para establecer los responsables y el dolo del patrimonio público, así como obtener su resarcimiento	Beneficios Personales y/o Particulares. Falta de ética Profesional	6	Dilación de los procesos de Responsabilidad Fiscal. Sancionatorios y Coactivos	Posible	Preventivo	Evitar Riesgo	Capacitar en cultura de Integridad y ética profesional a los funcionarios a cargos de los procesos de la subcontraloría	Subcontralor / Secretaria General	una capacitación anual	0%	No se ha realizado a la fecha, teniendo en cuenta que es una capacitación anual.
	Falta de control sobre el archivo de la oficina.	7	Pérdida de expedientes o extracción de folios	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Controlar y verificar la Seguridad y contenido de los expedientes foliados en forma permanente cada uno, a la vez cada funcionario deberá llevar un formato de control	Funcionarios de Oficina de Subcontraloría	Total de expedientes verificados y controlados / total de expedientes a cargo de la oficina	100%	Permanentemente se folia los expedientes y se implementa un formato de control de expedientes
	Buscar Beneficios Personales y/o Particulares	8	Adoptar decisiones basadas en situaciones subjetivas (Políticas, personales, familiares, económicas, religiosas etc.)	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo.	Capacitar en cultura de Integridad y ética profesional a los funcionarios a cargos de los procesos de la subcontraloría	Subcontralor / Secretaria General	una capacitación anual	100%	Se realizó capacitación 29 de marzo de 2019 (ANEXO Nº 2)
Participación Ciudadana: Establecer un enlace permanente con los clientes de la	Buscar Beneficios a Terceros	9	Desconocimiento de los mecanismos y políticas establecidos por el estatuto anticorrupción	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar capacitación a los funcionarios sobre temas de corrupción	Subcontralor para la Participación Ciudadana / Secretaria General	(No. capacitaciones realizadas/ 2) *100	50%	El día 26 de marzo se realiza capacitación sobre el estatuto anticorrupción a 41 funcionarios de la CMB

*Handwritten signature*

Entidad fomentando el control Fiscal Participativo mediante capacitación a los Comités de Veedurías Ciudadanas.	Desconocimiento y falta de Interés por parte del funcionario responsable de dar trámite a los requerimientos ciudadanos	10	Inadecuada atención a los requerimientos ciudadanos e incumplimientos a los términos establecidos en la Ley 1755 de 2015	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Realizar capacitación a los funcionarios sobre temas de procedimientos de PQRS.	Subcontratar para la Participación Ciudadana / Secretaría General	(No. capacitaciones realizadas/ 2) *100	50%	El día 13 de Febrero de 2019 se realizó capacitación sobre el aplicativo SIA-ATC, el cual es el sistema adoptado por la CMB para el trámite de PQRS	
Gestión del Talento Humano: Establecer un sistema de Gestión del Talento Humano que garantice el cumplimiento de los objetivos misionales de la Contraloría.	Realizar contratación con personal no Idóneo en los temas de capacitación	11	Funcionarios mal capacitados	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Contratar personal con idoneidad y conocimientos en los temas de capacitación	Secretaría General	(Evaluación a funcionarios en la aplicación de conocimientos adquiridos, en su puesto de trabajo * 100) / Total funcionarios capacitados	0%	NO SE HA REALIZADO ACTIVIDAD ALGUNA	
Gestión de Recursos Físicos, Financieros y Tecnológicos: Determinar y proporcionar los recursos necesarios para el correcto funcionamiento de la Entidad, contribuyendo con el cumplimiento de la misión institucional	Buscar Beneficios Personales y/o Particulares	12	Estudios previos superficiales y/o direccionados para favorecimiento de terceros así como la adquisición de bienes y servicios que no se adapten a las necesidades requeridas.	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Verificar que el estudio previo contemple las necesidades que tiene la entidad, mediante el diligenciamiento del formato para la adquisición de un bien o servicio así como la realización de la evaluación de cumplimiento en los procesos de contratación	Jefe y Funcionario de la Dependencia Solicitante / Secretaría General	Estudios Previos revisados por el Jefe del Área solicitante. Evaluaciones realizadas según tipo de proceso de selección.	100%	APLICATIVOS : SECOP Y SIA - SGR-001, 002, 0003, 0004 DE 2019 - 62 CPS	
	Inadecuado Manejo y custodia de bienes.	13	Traslado o baja de bienes sin el cumplimiento de las condiciones establecidas por la entidad	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo.	Ejercer control físico de forma anual del inventario de la entidad Realizar comités para definir el inventario que se debe dar de baja cumpliendo las normas legales para tal fin.	Secretaría General	Memorando - Inventario - Acta de comité	0%	No se han realizado comités	
	Baja seguridad en los sistemas de acceso a las Bases de Datos de los aplicativos. Falta de Aplicación de las políticas de seguridad de la información así como de los procedimientos relacionados con el funcionamiento de las TI en la CMB			Perdida, Robo o extracción no autorizada, de información reservada y clasificada de las bases de datos de los sistemas de información de la entidad	Posible	Preventivo	Evitar el Riesgo	Ejecutar las actividades establecidas en el planes de seguridad y privacidad de la información así como el plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información	Secretario General	No. de actividades realizadas/No. actividades programadas *100	25%	Se realizan copias de seguridad a la información correspondiente a la parte Financiera, Almacén y Correspondencia, que son los que se manejan con el Software GD.
	Deficiencias en el control y seguimiento de las operaciones financieras	14	Ordenar movimientos financiero sin el lleno de los requisitos legales y/o a beneficio propio	Posible	Preventivo	Evitar el riesgo.	Realizar conciliaciones periódicas del sistema financiero	Secretario General / Tesorero	(Conciliaciones / 12)*100	25%	Se realiza conciliación bancaria mensual, a la fecha se han realizado 3.	
GESTION JURIDICA: Desarrollar con efectividad la Asesoría Jurídica en la Contraloría Municipal de Bucaramanga con el fin de prevenir el daño antijudicial.	Procesos judiciales activos donde actúa la Contraloría Municipal de Bucaramanga	15	Vencimiento de términos en procesos judiciales	posible	preventivo	evitar el riesgo	Consultar en la página de la Rama Judicial Siglo XXI, los días martes y jueves de cada semana, el estado actual de cada proceso judicial donde la Contraloría Municipal de Bucaramanga actúa.  Revisar diariamente el correo institucional de la Oficina Jurídica de la Contraloría Municipal de Bucaramanga, con el fin de constatar si hay alguna notificación judicial.	Oficina Jurídica	(revisión realizadas/ número de procesos judiciales activos donde actúa la CMB)	25%	A la Fecha la Oficina Jurídica cuenta con 17 procesos judiciales activos. En los cuales la Contraloría de Bucaramanga actúa como parte, por ende se ha hecho dos veces a la semana una revisión de estados, con el fin de evitar el vencimiento de términos judiciales	
	Resolver los recursos de apelación interpuestos ante la Sub-contraloría y los Grado de Consulta en los procesos de Responsabilidad Fiscal.	16	Vencimiento de términos en procesos de Responsabilidad Fiscal.	posible	preventivo	evitar el riesgo	Informar a la Oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Bucaramanga el mismo día en que se traslade desde la Sub-contraloría el correspondiente recurso o el grado de consulta.  La información remitida a Control Interno debe contener el término máximo en el cual se debe resolver el recurso de apelación o el grado de consulta trasladado, de acuerdo a la normatividad vigente.	Oficina Jurídica	(recursos y grados de consulta absueltos/ número de procesos trasladados a la oficina jurídica)	25%	En el primer trimestre se avoco conocimiento de cinco procesos de Responsabilidad Fiscal para ser resueltos en grado de consulta y fueron informados a la Oficina de Control Interno.	
	Resolver los recursos de apelación interpuestos ante la Sub-contraloría en los procesos Administrativos Sancionatorios.	17	Vencimiento de términos en procesos Administrativos Sancionatorios.	posible	preventivo	evitar el riesgo	Informar a la Oficina de Control Interno de la Contraloría Municipal de Bucaramanga el mismo día en que se traslade desde la Sub-contraloría el correspondiente recurso.  La información remitida a Control Interno debe contener el término máximo en el cual se debe resolver el recurso de apelación trasladado, de acuerdo a la normatividad vigente.	Oficina Jurídica	(recursos absueltos/ número de procesos trasladados a la oficina jurídica)	25%	En el primer trimestre se avoco conocimiento de un proceso Administrativo Sancionatorio para ser resuelto en apelación y este fue informado a la Oficina de Control Interno.	

Revisó:	GERMAN PEREZ AMADO						
	ASESOR DE CONTROL INTERNO						