

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION 2018
CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUÁ

Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo									Monitoreo y Revisión					
PROCESO/OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador		
				Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control							
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Período de ejecución	Acciones					Registro	
PLANEACION Y GESTION																		
Tiene como responsabilidad orientar el funcionamiento de la Contraloría Municipal de Tulúa y formular las políticas, planes, programas y estrategias necesarias para la efectiva vigilancia de la gestión fiscal en las entidades o particulares que administran o manejan bienes o recursos del municipio de Tulúa, conforme a las competencias otorgadas por la Constitución Política y la Ley	Deficiencia en la ética de los funcionarios conocedores de la información de los procesos de auditoría	1	Uso inadecuado de información de los procesos de auditoría	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Control, Seguimiento por la OACI, a través de auditoría interna. Comités Administrativos y Misionales Control de información en mesas de Trabajo	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Trimestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción.	Un Informe de Análisis de Indicadores presentado al Comité de Control Interno	Semestralmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
	Fallas en la Planeación estratégica y contractual	2	Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Mejorar la planeación de los procesos contractuales	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción y revisión mensual de los procesos reportados en el aplicativo SIA Observatorio y el SECOP	Reporte Mensual de Contratos presentado a la Oficina Asesora de Control Interno	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
	Deficiencias en la ética de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tulúa	3	Amiguismo y Clientelismo	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Efectuar seguimiento a PQRS y a las encuestas de satisfacción del cliente	Reporte Trimestral de PQRS atendidas y resultados de encuestas de satisfacción al cliente recibidas	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
	Deficiencias en la asesoría jurídica de la entidad	4	Adaptación subjetiva de las normas	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer las competencias de los funcionarios de la Contraloría Municipal	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Trimestral	Revisión Jurídica previa a la generación de informes de auditorías	Reporte Mensial de hallazgos gestionados	Semestralmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
	Desconocimiento de las normas y deficiencia en las posturas ríticas de los funcionarios de la entidad	5	Extralimitación de funciones	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Revisión Jurídica previa a la generación de informes de auditorías	Reporte Mensial de hallazgos gestionados	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado

Fallas en la Planeación estratégica y contractual	6	Estudios previos o de factibilidad superficiales	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Mejorar la planeación de los procesos contractuales	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción y revisión mensual de los procesos reportados en el aplicativo SIA Observatorio y el SECOP	Reporte Mensual de Contratos presentado a la Oficina Asesora de Control Interno	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
Fallas en la Planeación estratégica y contractual	7	Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Mejorar la planeación de los procesos contractuales	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción y revisión mensual de los procesos reportados en el aplicativo SIA Observatorio y el SECOP	Reporte Mensual de Contratos presentado a la Oficina Asesora de Control Interno	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
Deficiencias en la ética de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tuluá	8	Tráfico de influencias	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Efectuar seguimiento a PQRS y a las encuestas de satisfacción del cliente	Reporte Trimestral de PQRS atendidas y resultados de encuestas de satisfacción al cliente recibidas	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
Deficiencias en la asesoría jurídica de la entidad	9	Exceder las facultades legales en los fallos	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Revisión Jurídica previa a la generación de Fallos de Responsabilidad Fiscal	Reporte Mensual de hallazgos gestionados	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
Deficiencias en la ética de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tuluá	10	Fallos amañados	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Revisión Jurídica previa a la generación de Fallos de Responsabilidad Fiscal	Reporte Mensual de hallazgos gestionados	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado
Deficiencias en la ética de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tuluá	11	Dilación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de terminos o la prescripción del mismo	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Revisión Jurídica previa a la generación de Fallos de Responsabilidad Fiscal	Reporte Mensual de hallazgos gestionados	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2018
CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUÁ

Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo										Monitoreo y Revisión				
PROCESO/OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	
				Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control							
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro					
PROCESO DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN																		
Informar a la comunidad, corporaciones públicas, sujetos de control, servidores públicos y usuarios en general sobre las políticas, la gestión y los resultados de la Contraloría Municipal de Tulúá	Falta de capacitación en normas de gestión documental	1	Deficiencias en el manejo documental y de archivo	Pérdida de imagen y credibilidad institucional.	1	20	20 Moderada	Realización de auditorías internas en gestión documental	1	20	20 Moderada	Trimestral	Revisar información publicada a través de boletines y notas en canales de comunicación, los cuales deben ser Aprobados para su publicación	Información y Boletines con aprobación	Trimestral	Revisar Boletines Aprobar para su publicación	Contralor	No. de notas, Boletines revisados y aprobados/No. de notas Boletines publicados.
	Deficiencias en la ética de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tulúá	2	Filtración de Información	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1	20	20 Moderada	Control, Seguimiento por la OACI, a través de auditoría interna. Comités Administrativos y Misionales Control de información en mesas de Trabajo	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Trimestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción.	Un Informe de Análisis de Indicadores presentado al Comité de Control Interno	Semestralmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Oficina de Control Interno	% Avance ejecutado/% avance Programado

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION 2018
CONTRALORIA MUNICIPAL DE TULUÁ

Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo								Monitoreo y Revisión						
PROCESO/OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente				Riesgo Residual										
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo						Periodo de ejecución	Acciones	Registro
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN																		
OBJETIVO DEL PROCESO: Evaluar la gestión de los sujetos de control para establecer el buen uso de los recursos públicos en busca del mejoramiento de su gestión.	Fallas en el seguimiento a los controles del proceso.	1	Trafico de influencias	Pérdida de los recursos públicos, incumplimiento de la misión	5	20	100 Extrema	Memorando de Encargo, Memorando de Planeación, Informe de Auditoría, Acta de Aprobación de Informe	5	20	100 Extrema	Trimestral	Efectuar seguimiento a los procesos auditores con solicitud de avances y visitas dependiendo el caso	Registros de remisión de avances y de visitas efectuadas	Mes siguiente a cada trimestre	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Contralor Auditor I Auditor II	No. de Auditorías Ejecutadas con seguimiento/No. de Auditorías Ejecutadas
	Deficiencias en la ética del funcionario a cargo del control interno	2	Amiguismo y Clientelismo	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Efectuar seguimiento a PQRS y a las encuestas de satisfacción del cliente	Reporte Trimestral de PQRS atendidas y resultados de encuestas de satisfacción al cliente recibidas	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Despacho de la Contralora	% Avance ejecutado/% avance Programado
	Desconocimiento de las normas y deficiencia en las posturas ricas de los funcionarios de la entidad	3	Extralimitación de funciones	*Pérdida de confianza en la entidad *Detrimiento de la calidad de vida por pérdida de recursos públicos, *Afectar el cumplimiento de la misión de la entidad *Afectar a los funcionarios a cargo del proceso	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 Catastrofico	20 Moderada	Semestral	Revisión Jurídica previa a la generación de informes de Control Interno	Informes de Control Interno	Anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	Despacho de la Contralora	% Avance ejecutado/% avance Programado