

## MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN 2021

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO									Fecha	Acciones	Responsable	Indicador		
PROCESO/OBJETIVO	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control							
				Riesgo Inherente				Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones					Registro	
				Probabilidad	Impacto	zona del Riesgo												
<b>PLANEACIÓN Y GESTIÓN</b>																		
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 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 conoedores de la información de los procesos de auditoria	1	Uso inadecuado de la información de los procesos de auditoria	* Pérdida de confianza en la entidad * * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	control, seguimiento por la OACI, a través de Auditoria Interna. Comites Administrativo s y Misionales. Control de información en mesas de trabajo	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	trimestral	Ejecutar 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	Semestral	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	oficina de control interno	% avance ejecutado % avance programado
Falla en la planeación estratégica y contractual		2	Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal	* Pérdida de confianza en la entidad * * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	Mejorar la planeación de los procesos contractual	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción y revisión mensual de los procesos y reportados en el aplicativo SIA observatorio y el SECOP	Reporte Mensual de contratos de Presentados a la oficina 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
Deficiencia en la ética de los funcionarios conoedores de la información de los procesos de auditoria		3	amiguismo y clientelismo	* Pérdida de confianza en la entidad * * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la etica de los funcionarios mediante procesos de inducción y re inducción	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral		Reporte trimestral de PQRS atendidas y resueltas	anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	oficina de control interno	% avance ejecutado % avance programado
Deficiencia en la Asesoría Jurídica de la entidad		4	adaptación subjetiva de las normas	* Pérdida de confianza en la entidad * * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	Fortalecer las competencias de los funcionarios de la Contraloría Municipal	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	trimestral	ca previa a la generación de informe	Reporte mensual de Hallazgos gestionados	Semestral	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 éticas de los funcionarios de la entidad	5	extralimitación de funciones	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Revisión jurídica previa a la generación de informes de auditorías	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
Falta en la planeación estratégica y contractual	6	Estudios previos o de factibilidad superficiales	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	Mejorar la planeación de los procesos Contractuales	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción y revisión mensual de los procesos y reportados en el aplicativo SIA observatorio y el SECOP	Reporte Mensual de contratos de Presentados a la oficina 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	7	tráfico de influencias	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	Mejorar los planes de los procesos contractuales	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Efectuar seguimiento a la ejecución del Plan Estratégico a través de los Planes de Acción y revisión mensual de los procesos y reportados en el aplicativo SIA observatorio y el SECOP	Reporte Mensual de contratos de Presentados a la oficina 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	8	tráfico de influencias	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Efectuar seguimiento a PQRS	Reporte trimestral de PQRS atendidas y resueltas	anualmente	Evaluar eficiencia y eficacia de los controles. Actualizar contexto interno y externo. Identificar riesgos emergentes.	oficina de control interno	% avance ejecutado avance programado
Deficiencia en la Asesoría Jurídica de la entidad	9	exceder las facultades legales en los fallos	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento de la ciudad 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	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

Deficiencia 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	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 % programado
Deficiencia en la ética de los funcionarios de la Contraloría Municipal de Tuluá	11	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la ética de los funcionarios mediante procesos de inducción y re-inducción	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	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 % programado

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO														
PROCESO/OBJETIVO	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	Análisis del Riesgo		Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente			Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Período de ejecución	Acciones					Registro		
				Probabilidad	Impacto												Zona del Riesgo	
<b>PROCESO DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>																		
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 Tulúa	Falta de capacitación en el manejo documental y de archivo	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 moderado	trimestral	revisar información publicada a través de boletines y notas en canales de comunicación, los cuales deben ser aprobados por para su publicación	información y Boletines con aprobación	trimestral	revisar Boletines aprobar para su publicación	contralor	No. de notas, Boletines revisas y aprobados No. de notas Boletines publicados.
	Deficiencia en la ética	2	Filtración de Información	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento 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, seguir	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	trimestral	efectuar seguimiento a la ejecución	un informe de análisis	Semestral	Evaluar eficiencia y eficacia	oficina de control interno	%avance ejecutado%avance programado
<b>IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO</b>																		
PROCESO/OBJETIVO	CAUSA	RIESGO	CONSECUENCIA	Análisis del Riesgo		Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente			Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Período de ejecución	Acciones					Registro		
				Probabilidad	Impacto												Zona del Riesgo	
<b>PROCESO CONTROL Y VIGILANCIA FISCAL</b>																		
Asegurar el buen uso de los recursos	Fallas en el seguimiento a los controles del proceso.	1	tráfico de influencias	perdida de los recursos públicos, incumplimiento de la misión	5	20	100 Extrema	Memorando de	5	20	100 Extrema	trimestral	Efectuar seguimiento a los procesos Auditores con solicitud de avances y visitas dependiendo el caso	registro 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 1 y 2	No. de auditores ejecutadas con seguimiento No. de Auditorías ejecutadas
	Deficiencia en la ética del funcionario a cargo del Control Interno	2	amiguismo y clientelismo	*Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento 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 catastrófico	20 moderada	Fortalecer la ética	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Efectuar seguimiento a PQRs atendidas	Reporte trimestral de PQRs atendidas y resueltas	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 éticas de los funcionarios de la entidad	3	extralimitación de funciones	* Pérdida de confianza en la entidad * Detrimento 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 catastrófico	20 moderada	fortalecer la ética	1 rara vez	20 catastrófico	20 moderado	Semestral	Revisión de parte de la alta dirección de los informes generados por la oficina de control para su respectiva aprobación.	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