

# MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - ALCALDIA DE PEREIRA - MAYO DE 2013

| PROCESO Ó SUBPROCESO                            | IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO  |  |  |                                 | MEDIDAS DE MITIGACIÓN |  |   |   | ACCIONES PRIORITARIAS |
|---|--|--|--|---------------------------------|-----------------------|--|---|---|-----------------------|
|   | CAUSAS   | RIESGO   | IMPACTO O CONSECUENCIA   | PROBABILIDAD DE MATERIALIZACIÓN | VALORACIÓN            |  |   |   |                       |
|   |  |  |  |                                 | TIPO DE CONTROL       | DESCRIPCIÓN DEL CONTROL EXISTENTE  | CRITERIO  | ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO   |                       |
| TODOS LOS PROCESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA | <ul style="list-style-type: none"> <li>* No contar con los estudios previos adecuados a la contratación.</li> <li>* Elaboración de estudios previos a cargo de personal no idoneo o que desconocen los criterios de la necesidad a contratar.</li> </ul>   | Contratación de Bienes o Servicios que no cumplan el objeto para el cual se requirieron                  | Lesiona la imagen, la credibilidad, la transparencia, y la probidad de la entidad, afecta los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. | POSIBLE                         | PREVENTIVO            | Revisión documental del cumplimiento de los requisitos establecidos en los estudios previos y su concordancia con el objeto a contratar  | El procedimiento está documentado en el proceso Jurídico y es eficaz  | Incluir en el Plan Institucional de Capacitación (PIC) los temas relacionados con los controles previos a la contratación, dirigido a los funcionarios que son delegados como supervisores y personal encargado de la contratación de cada proceso.                           | EVITAR                |
| TODOS LOS PROCESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Deficiencia en el monitoreo y seguimiento del estado de los mecanismos de participación ciudadana.</li> <li>* Falta de liderazgo y toma de decisiones para evacuar los procesos referentes a cada vigencia.</li> </ul>                                      | Vencimiento de términos por falta de controles para atender Mecanismos de Participación Ciudadana        | Lesiona la imagen, la credibilidad, la transparencia, y la probidad de la entidad, afecta los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. | CASI SEGURO                     | CORRECTIVO            | Existencia del libro radicador donde se hace trazabilidad, seguimiento y monitoreo de los requerimientos que deben contestarse en el tiempo de ley. Existencia del aplicativo sevenet que direcciona comunicados oficiales y evidencia las respuestas oportunas.       | Los controles existentes no son efectivos   | Implementar un control para el seguimiento de términos de vencimiento de los mecanismos de participación ciudadana  | REDUCIR               |
| HERRAMIENTAS DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO       | <ul style="list-style-type: none"> <li>* Alta rotación del personal que labora o presta servicios en el proceso</li> <li>* No se proporciona la logística requerida para el manejo documental.</li> <li>* Desconocimiento de las competencias del talento humano y ausencia de incentivos</li> </ul> | Deficiencias en el manejo documental y de Archivo Municipal  | Lesiona la imagen, la credibilidad, la transparencia, y la probidad de la entidad, afecta los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. | CASI SEGURO                     | CORRECTIVO            | Se ha implementado en la Alcaldía de Pereira la ley general de archivo y la ventanilla única, adicionalmente el sistema sevenet para notificar las comunicaciones a nivel administrativo de manera rápida y segura.  | Existen manuales y/o procedimientos que explican el manejo de la herramienta - En el tiempo que lleva la herramienta no ha demostrado ser efectiva  | Reforzar la capacitación del personal que maneja el archivo de la entidad<br>Designación de los espacios necesarios para la disposición del archivo de acuerdo a las Tablas de Retención Documental   | REDUCIR               |
| TODOS LOS PROCESOS DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA | Escaso personal de planta para la realización de la supervisión  | Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal                            | Lesiona la imagen, la credibilidad, la transparencia, y la probidad de la entidad, afecta los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. | CASI SEGURO                     | CORRECTIVO            | No existe Control  | N.A.  | Adoptar como política en la contratación de la Alcaldía, el establecimiento de un número máximo de contratos a supervisar por funcionario   | REDUCIR               |
| GESTIÓN CONTABLE                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>* No cumplimiento de los principios contables en la Administración Municipal.</li> <li>* No reporte oportuno por parte de las dependencias de la información financiera requerida.</li> </ul>   | Inexactitud en los registros auxiliares que permiten identificar y controlar todos los rubros contables. | Lesiona la imagen, la credibilidad, la transparencia, y la probidad de la entidad, afecta los recursos públicos, la confianza y el cumplimiento de las funciones de la administración. | POSIBLE                         | PREVENTIVO            | Aplicación del Manual de Políticas Contables, en el cual se fija el suministro de información por parte de cada una de las dependencias y términos de entrega de la misma. Así mismo el cumplimiento de los lineamientos dados por la Contaduría General de la Nación. | Existe Manual de Políticas Contables, socializado y difundido con todas las dependencias de la Administración Municipal, manual de procedimientos actualizado de acuerdo a las necesidades del Municipio. | Realizar reuniones periódicas del comité contable con el fin de hacer seguimiento a todas las actividades relacionadas con el proceso contable.<br><br>Procurar registros reales lo que permite Estados Financieros veraces y acordes a la realidad financiera del Municipio. | EVITAR                |