



**PROSPERIDAD
PARA TODOS**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2013

Comité de Desarrollo Administrativo
Febrero 25 de 2014



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Seguimiento a 2013/12/31

Riesgo de Corrupción:

Es la posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular.¹

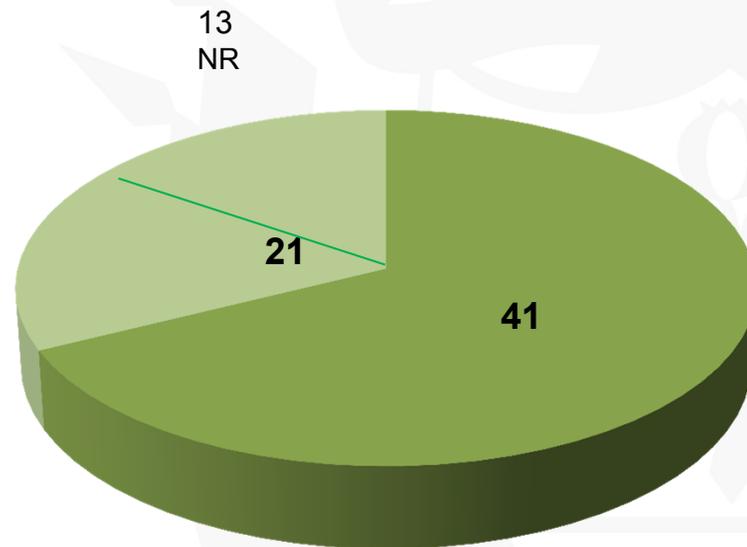
IMPORTANCIA: la identificación de los riesgos de corrupción permiten a la entidad la generación de alarmas y la definición oportuna de mecanismos orientados a prevenirlos o evitarlos.





PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN



- Acciones Realizadas
- Acciones Pendientes o no Reporte



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Se destaca:

Proceso	Riesgo	Acciones Desarrolladas
Contratación	Ausencia de controles o estándares para la elaboración de contratos.	Estandarización de minutas (convenios de Apoyo, Convenios de Asociación, Contratos de Prestación de servicios profesionales, Contratos de prestación de servicios de apoyo)
	Estudios previos, que no incluyen justificación de la necesidad ni fundamentos jurídicos suficientes que soportan la modalidad de contratación	Socialización del manual de Contratación con las diferentes áreas
Jurídica	Ineficiente recaudo de la cartera por cobro coactivo.	<ol style="list-style-type: none">1. Manual de cobro persuasivo y cobro coactivo de la entidad (Resolución 2154 de diciembre de 2013) en ISOLUCION.2. Cobro persuasivo 228 de 229 y 1 acuerdo de pago. Sanciones Administrativas: 80 procesos de los cuales 80 impulsados y 28 con medidas cautelares.



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Se destaca:

Proceso	Riesgo	Acciones Desarrolladas
Atención al Ciudadano	Demora en respuestas a inquietudes o solicitudes de los ciudadanos, que impidan el ejercicio del control social	Socialización de la circular 0004 del 24 de julio de 2013. Socialización del Manual que incluye capítulo sobre Manejo de Peticiones. Capacitación Servicio al Ciudadano, se incluyó el tema de manejo de peticiones.
		Designación a los Directores Técnicos como responsables de las peticiones en sus respectivas áreas.
Planeación	Manipulación de Planes de Acción por conveniencias personales.	Procedimiento para actualización y seguimiento al Plan de Acción en ISOLUCION
Subdirección	Incumplimiento de metas de las áreas misionales, baja ejecución presupuestal.	Seguimiento a los Acuerdos de Gestión suscritos con Directores Técnicos, con corte parcial trimestral. En los informes con corte a 31 de diciembre, se observan avances de cumplimiento de cada uno de los compromisos adquiridos.



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Se destaca:

Proceso	Riesgo	Acciones Desarrolladas
Programas y proyectos	Ausencia de canales de comunicación, con la ciudadanía y grupos de interés, concentración de autoridad o exceso de poder.	3 encuentros de lineamientos de política pública, Encuentro con Federaciones Nacionales Deportivas
Talento Humano	Perdida, deterioro o sustracción de información de las Historias Laborales	<ul style="list-style-type: none">▪ Implementación del “Formato de control” en cada hoja de vida, para asegurar la información física que se llegare a prestar.▪ Las historias laborales fueron re-archivadas, según las normas del Archivo General de la Nación, para facilitar la ubicación y conservación de documentos.
	Funcionarios que participan en etapas del proceso de contratación sin conocimiento suficiente para desempeñar la función, incurriendo en errores sustanciales del proceso con consecuencias jurídicas para la entidad.	Implementación de la Evaluación a funcionarios en Provisionalidad con concertación de compromisos y medición de al menos una vez al año.



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Se destaca:

Proceso	Riesgo	Acciones Desarrolladas
Administrativa	Deficiencias en el manejo documental y archivo	Aplicación de 1450 metros lineales con TRD como Instituto periodo 2000 a 2011. Faltando la Oficina Asesora Jurídica y Contratación, La Dirección de Recursos y Herramientas, la Dirección de Fomento y Desarrollo y la Dirección Posicionamiento y Liderazgo.
Actividad Física	No existe un sistema de captura de reportes o informes que evidencie el desarrollo del convenio	Elaboración e implementación del Sistema Nacional de Monitoreo que genera indicadores de resultado de las intervenciones que realizan los programas de hábitos y estilos de vida en el país.



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Procesos con reporte a fecha de corte :

- ✓ Subdirección
- ✓ Dirección de Inspección Vigilancia y Control
- ✓ Dirección de Recursos y Herramientas (falta: CAR y Laboratorio)
- ✓ Oficina Jurídica
- ✓ Oficina de Planeación
- ✓ Secretaria General
- ✓ Posicionamiento y Liderazgo (falta: Rend. Paralímpico y Convencional y Grupo Nal. Antidopaje)



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Oportunidades de mejora

- Adecuada y clara identificación y redacción del Riesgo (Qué puede suceder?)
Ejemplo: “Control expedientes contractuales (Gestión Documental)” **X**
Perdida de información documental de proyectos y contratos **✓**
Distinguir entre el Riesgo y la Causa
- Establecer una relación directa entre el Riesgo, las acciones y el indicador
- El reporte de las acciones realizadas por parte de los responsables de los procesos debe ser coherente y consistente con las acciones formuladas.
- El seguimiento se realiza cada cuatro meses en el año, por lo tanto, es recomendable que los responsables de los procesos designen una persona que consolide la información y reporte oportunamente.
- Incluir en el mapa de Riesgos otros procesos susceptibles de actos de corrupción como Gestión Financiera y tesorería.



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Recomendaciones:

La Oficina de Control Interno recomienda:

- Mantener en el Mapa de Riesgos de corrupción 2014 aquellos riesgos que no reportaron acciones de tratamiento y si es necesario redefinir sus controles.
- Para la elaboración del mapa de riesgos de la presente vigencia recordar la metodología para la identificación de riesgos de corrupción, a un grupo de representantes de las áreas haciendo énfasis en la definición de acciones contundentes e indicadores coherentes y bien formulados.
- Elaborar el mapa de riesgos basado en los Procesos del Mapa de Procesos actualizado de la Entidad.
- Involucrar en la elaboración, revisión y seguimiento a los responsables de Proceso
- Tener en cuenta para la elaboración del mapa los siguientes riesgos:



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Recomendaciones:

- Gestión Financiera (Presupuesto y Planeación):
 - Inclusión de gastos no autorizados
 - Inexistencia de registros auxiliares que permitan identificar y controlar los rubros de inversión
 - Archivos contables con vacíos de información
 - Afectar rubros que no corresponden con el objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica

- Gestión de Adquisiciones (contratación como proceso, procedimientos o ligados a este)
 - Pliegos de condiciones hechos a la medida de una firma en particular.
 - Adendas que cambian condiciones generales del proceso para favorecer a grupos determinados.
 - Designar supervisores que no cuentan con conocimientos suficientes para desempeñar la función.
 - Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal.
 - Contratar con compañías de papel, las cuales son especialmente creadas para participar en procesos específicos, que no cuentan con experiencia, pero si con músculo financiero.

- Direccionamiento Estratégico
 - Concentración de Autoridad o exceso de poder
 - Extralimitación de funciones
 - Amiguismo y clientelismo
 - Ausencia de canales de comunicación



PROSPERIDAD
PARA TODOS

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Recomendaciones:

- De reconocimiento de un Derecho, como la expedición de licencias o permisos
 - Cobrar por el trámite, (Concusión).
 - Imposibilitar el otorgamiento de una licencia o permiso.
 - Ofrecer beneficios económicos para acelerar la expedición de una licencia o para su obtención sin el cumplimiento de todos los requisitos legales.
 - Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente).

- De tramites y servicios internos y externos
 - Cobro por realización del trámite, (Concusión).
 - Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente).
 - Falta de información sobre el estado del proceso del trámite al interior de la entidad