

 CONCEJO DE BELLO Una decisión para todos	INFORME GESTIÓN DE RIESGOS VIGENCIA 2022-2	Código:
		Versión: 01
		Fecha: 30/04/2022

Bello, Septiembre 5 de 2022

Doctor
RAFAEL CÁRDENAS JIMÉNEZ
Presidente Concejo Municipal
Bello

Asunto: Informe Gestión de riesgos.

Respetado Doctor Cárdenas:

Dando cumplimiento a lo establecido en el estatuto anticorrupción Ley 1474 de 2011, artículo 73 y al Decreto 2641 de 2012 y demás decretos reglamentarios, la Oficina de Planeación y Control Interno presentan Informe seguimiento a la gestión de riesgos del Concejo Municipal de Bello, correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2022.

Favor publicarlo en la página Web de la Entidad.

Cordialmente,



JUAN CARLOS GOMEZ LOPEZ
Jefe Control Interno

Copia: Jefes y Líderes de procesos.



CONCEJO DE BELLO
Una decisión para todos

**INFORME GESTIÓN DE RIESGOS
VIGENCIA 2022-2**

Código:

Versión: 01

Fecha: 30/04/2022

PROCESO	RIESGOS				TOTAL
	EXTREMO	ALTO	MODERADO	BAJO	
Planeación			1		1
Debate temática pública					0
Control político		2			2
Información y comunicación					0
Gestión financiera		2			2
Gestión de contratación		2			2
Gestión talento humano				1	1
Gestión del ambiente físico y tecnológico					0
Gestión documental y archivo					0
Gestión jurídica					0
Evaluación y control	1				1
TOTAL	1	6	1	1	9

MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2022

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					RIESGO INHERENTE					TIPO CONTROL	ACCIONES	Fecha de seguimiento (DD/MM/AA)	Documentación del Control (Evidencia obtenida)	Evaluación Efectividad del Control	Observación
No.	PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSAS	EFFECTOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES						
3	Planeación	Interpretación subjetiva de la normatividad para evitar o postergar su aplicación y obtener beneficio particular o favorecer un tercero	Riesgos de Corrupción	Desconocimiento de la normatividad en el tema. Insuficientes controles en el ámbito jurídico	Sanciones disciplinarias, fiscales o penales Detrimento patrimonial Demandas	1	3	MODERADO	Verificación y concepto jurídico de los actos administrativos y decisiones por parte de la oficina asesora jurídica	Preventivo	Actualización manual de contratación, seguimiento desde control interno mediante auditorías internas al proceso de contratación en sus diferentes etapas	30/04/2022: El riesgo no se materializó dentro del periodo, se continúa con los controles y el seguimiento a la normatividad que permita mitigar el riesgo o evitar su materialización. 30/08/2022: Se realizó auditoría a los Procesos de la Corporación, evidenciando la aplicación de la normatividad en los temas contractuales, presupuestales y corporativos, lo cual ha evitado la materialización de este riesgo. Se cuenta con las evidencias de la ejecución de la auditoría a los procesos. 30/04/2022	Se realizó la actualización del manual de contratación y está listo para la aprobación. El programa anual de auditoría está aprobado y publicado. Informe de auditoría a procesos Corporativos	Si	
6	Control político	Imposibilitar el Control Político	Riesgos de Corrupción	Amiguismo y clientelismo	Deterioro de la imagen y mala gestión	1	5	ALTO	REGLAMENTO INTERNO DEL CONCEJO MUNICIPAL DE BELLO Ley 1474 de 2011	Preventivo	Levantamiento y documentación mapa de riesgos de corrupción y monitoreo a los controles establecidos para los mismos	30/08/2022: En La auditoría realizada a los procesos Corporativos se evidencia la ejecución del control Político a los diferentes estamentos municipales, por parte de la Corporación, por lo tanto este riesgos no se ha materializado. Se cuenta con las evidencias de la ejecución de la auditoría a los procesos.	Revisión, ajuste, implementación y seguimiento a los riesgos de corrupción de la corporación. Informe de auditoría a procesos Corporativos	Si	
7	Control político	Omitir denunciar a los organismos de control fiscal y disciplinario de situaciones que conoce de corrupción.	Riesgos de Corrupción	Incurrir en el delito contra la administración pública	Incumplimiento de las obligaciones legales que afectan la transparencia	1	5	ALTO	Aplicar el estatuto anticorrupción (ley 1474-2011)	Correctivo	Realizar capacitación sobre el estatuto anticorrupción a los funcionarios de la corporación. Seguimiento y supervisión adecuada a contratos, con sus debidos soportes y evidencias del cumplimiento.	30/04/2022 30/08/2022: No se han presentado situaciones de control fiscal y disciplinarios que conlleven acciones susceptibles de denuncias	Capacitación estatuto anticorrupción ley 1474 Capacitación en riesgos y ley 1474 a líderes de procesos y funcionarios 10/05/2022	Si	

MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2022

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						RIESGO INHERENTE				TIPO CONTROL	ACCIONES	Fecha de seguimiento (DD/MM/AA)	Documentación del Control (Evidencia obtenida)	Evaluación Efectividad del Control	Observación
No.	PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSAS	EFFECTOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES						
10	Gestión financiera	Posibilidad de realizar registros de hechos económicos a conveniencia de un tercero	Riesgos de Corrupción	El ordenador del gasto puede tomar decisiones o dar el aval en gastos diferentes a los objetivos institucionales con el fin de favorecer un tercero o en beneficio propio	Generación de hallazgos con incidencia administrativa, fiscal disciplinario y/o penal	1	4	ALTO	La planificación de la contratación en el PAA, plan de acción y la contratación se realiza mediante el SECOPII	Preventivo	Documentación y seguimiento de planes de mejoramiento internos respecto a auditorías anteriores, verificación y seguimiento a los procesos presupuestales y tesorería desde control interno	30/04/2022: El riesgo no se materializó dentro del periodo, se continua con el seguimiento y la implementación de controles dentro del proceso 30/08/2022: En La auditoría realizada a los procesos Corporativos no se evidencia que se hayan realizado registros de hechos económicos a conveniencia de un tercero y se tienen los controles contractuales respectivos para que esto no suceda. Se cuenta con las evidencias de la ejecución de la auditoría a los procesos.	Presentación del PAA Seguimiento al PAA e informe de auditoría	Si	
11	Gestión financiera	Posibilidad de alterar la asignación y destinación presupuestal en la toma de decisiones para ordenar el gasto a favor de un tercero o en beneficio propios	Riesgos de Corrupción	Concentración de autoridad, exceso de poder o extralimitación de funciones Incumplimiento del manual de funciones	Pérdida de credibilidad de la imagen corporativa Acciones contra la corporación por detrimento patrimonial	1	4	ALTO	La planificación de la contratación en el PAA, plan de acción y la contratación se realiza mediante el SECOPII	Preventivo	Debida delegación de tareas y responsabilidades desde los manuales de funciones que permita el seguimiento y cumplimiento a las tareas y actividades	30/04/2022: El riesgo no se materializó dentro del periodo se continúa con la realización de controles al proceso presupuestal dentro de la entidad. 30/08/2022: Acorde a los controles existentes en la gestión presupuestal, no es posible alterar los rubros y designaciones presupuestales, sin que esto quede en evidencia. Se hace seguimiento periódico, acorde a SIAOBSERVA de la asignación, la destinación y la ejecución presupuestal de la Corporación.	Presentación del PAA Matriz de seguimiento a informes periódicos	Si	
12	Gestión de contratación	Direccionamiento de contratación en favor de un tercero	Riesgos de Corrupción	Abuso de poder Desconocimiento o inadecuada aplicación de la normatividad vigente Tráfico de influencias	Detrimento Patrimonial. Sanciones disciplinarias fiscales o penales	1	5	ALTO	Manual de contratación y aplicación de los procesos	Preventivo	matriz de riesgos de corrupción debidamente documentada y con su seguimiento periódico	30/04/2022: El riesgo no se materializó dentro del periodo, se continua con la realización de controles dentro del proceso de contratación. 30/08/2022: El manual de contratación y el cumplimiento de la normatividad no dan oportunidad a realizar este tipo de actividades y adicionalmente se cuenta con el código de integridad que se da a conocer a todos los funcionarios, para que estas situaciones no se presenten en el Corporación. Se hace seguimiento periódico, acorde a SIAOBSERVA de la gestión contractual de la Corporación.	El expediente contractual y su respectiva publicación en el SECOPII El expediente contractual y su respectiva publicación en SIAOBSERVA	Si	
13	Gestión de contratación	Incumplimiento o desacato a la normatividad legal y las obligaciones contractuales.	Riesgos de Corrupción	Desconocimiento o inadecuada aplicación de la normatividad vigente de los procesos	Detrimento Patrimonial Sanciones disciplinarias fiscales o penales Demandas	1	5	ALTO	Manual de contratación y aplicación de los procesos	Preventivo	Cumplimiento del cronograma asociado al plan de capacitación institucional, que permita la debida socialización del manual de contratación.	30/04/2022: El riesgo no se materializó dentro del periodo, se continúa con el seguimiento y actualización normativa que permita un control debido al proceso legal 30/08/2022: Se realizó auditoría a los Proceso de la Corporación, evidenciando la aplicación de la normatividad en los temas contractuales, presupuestales y corporativos, lo cual ha evitado la materialización de este riesgo. Se cuenta con las evidencias de la ejecución de la auditoría a los procesos.	El expediente contractual con su respectiva justificación en los estudios previos y además publicación en el SECOPII Informe de auditoría a procesos Corporativos donde se evidencia el cumplimiento a la normatividad	Si	
14	Gestión talento humano	Direccionamiento de vinculación en favor de un tercero.	Riesgos de Corrupción	Influencia de Terceros para vinculación en Función pública Intereses personales para favorecer a un tercero	Sanciones disciplinarias fiscales o penales Demandas	1	2	BAJO	Revisión de requisitos de manual de funciones, verificación de información en el sigep	Preventivo	matriz de riesgos de corrupción debidamente documentada y con su seguimiento periódico	30/04/2022: El riesgo no se materializó dentro del periodo, se continua con la aplicación de controles dentro del proceso de vinculación. 30/08/2022: Se realizó auditoría a los Proceso de la Corporación, evidenciando la aplicación de la normatividad en las vinculaciones que se han presentado en lo referente al año 2022, lo cual ha evitado la materialización de este riesgo. Se cuenta con las evidencias de la ejecución de la auditoría a los procesos de talento humano que se encarga del proceso de contratación, en lo referente a cumplimiento normativo.	Informe de auditoría a procesos Corporativos donde se evidencia el cumplimiento a la normatividad	Si	



MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2022

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				RIESGO INHERENTE						TIPO CONTROL	ACCIONES	Fecha de seguimiento (DD/MM/AA)	Documentación del Control (Evidencia obtenida)	Evaluación Efectividad del Control	Observación
No.	PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	CLASIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSAS	EFFECTOS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL	CONTROLES EXISTENTES						
22	Evaluación y control	Direccionar de manera inapropiada las decisiones de evaluación de la gestión institucional para favorecer personas al interior o exterior de la Corporación	Riesgos de Corrupción	Falta de información Falta de criterio para toma de decisiones	Incumplimiento de objetivos y metas Pérdida de confianza y credibilidad en la institución Pérdida de recursos	3	4	ENTRADO	Código de integridad	Correctivo	Establecer e implementar el PROCEDIMIENTO AUDITORÍA INTERNA Y CÓDIGO DE ÉTICA DE AUDITORÍA INTERNA Fortalecer los roles de control interno de manera objetiva e independiente Código de integridad	30/04/2022 30/08/2022: La Corporación cuenta con los mecanismos y controles respectivos para realizar el seguimiento y la evaluación de la gestión de los procesos de manera objetiva. En el presente año se han fortalecido aún más dichos controles y al periodicidad de los seguimientos..	Documentación e implementación del PROCEDIMIENTO AUDITORÍA INTERNA Y CÓDIGO DE ÉTICA DE AUDITORÍA INTERNA Matriz de seguimiento a informes periódicos	Proceso	