

INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DEL INSTITUTO DE LA PARTICIPACIÓN Y ACCIÓN COMUNAL – IDPAC – SEGUNDO CUATRIMESTRE DE 2021

Fecha del informe: 10/09/2021

1. OBJETIVO

Verificar las cuatro (4) actividades definidas en la “*Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2 del 2015 – numeral 3.4.*” emitida por la Presidencia de la República, en referencia al Mapa de Riesgos de Corrupción del IDPAC vigente.

2. ALCANCE

Mapa de Riesgos de Corrupción - versión de enero 20 de 2021, tomando como referentes los parámetros establecidos y vigentes con corte a agosto 31 de 2021.

3. CRITERIOS

Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.

Ley 1712 del 6 de marzo de 2014, “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.”.

Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2 del 2015 – capítulo V.

Decreto 124 de 2016 “*Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015*”, relativo al “*Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano*” artículo 2.1.4.6 “Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo”, el cual establece “*El mecanismo de seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones (...), estará a cargo de las oficinas de control interno, para lo cual se publicará en la página web de la entidad las actividades realizadas, de acuerdo a los parámetros establecidos.*”

Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en entidades públicas, Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital DAFP, octubre de 2018 – numeral 3.4.

4. RESULTADOS

ACTIVIDAD 1: PUBLICACIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EN LA PÁGINA WEB DE LA ENTIDAD.

El Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, establece:

“Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano Cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano. Dicha estrategia contemplará, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias anti trámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.”

La Oficina de Control Interno el día 09 de septiembre de 2021, evidencio que el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano de la entidad, contempla dentro del componente 1: Gestión del Riesgo de Corrupción - el Mapa de Riesgos de Corrupción. Los riesgos de corrupción identificados se encuentran registrados en el aplicativo SIG PARTICIPO – Módulo: Gestión del Riesgo, donde se gestionan por procesos.

Evidencia:

http://137.117.81.71/suiteve/rsk/report?soa=1&mdl=rsk&_sveVrs=961020210804&mis=rsk-B-32

Así mismo, la “Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2 del 2015 de la Presidencia de la República” en su capítulo VI. Descripción de los Componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - Primer Componente, establece qué: “El Mapa de Riesgos de Corrupción se debe publicar en la página web de la entidad o en un medio de fácil acceso al ciudadano, a más tardar el 31 de enero de cada año. Durante el año de su vigencia se podrá modificar o ajustar las veces que sea necesario...”.

Teniendo en cuenta lo estipulado en la “Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2 del 2015 de la Presidencia de la República”, sobre la publicación del Mapa de Riesgos de Corrupción en las fechas y condiciones señaladas en la misma y la normatividad vigente; la Oficina de Control Interno halló que la publicación en el portal web institucional – Enlace: Transparencia y Acceso a la Información Pública, se realizó el 04 de febrero de 2021.

Se evidencio que el documento publicado corresponde al Mapa de Riesgos de Corrupción – versión del 20 de enero de 2021 en formato Excel, el cual está constituido por quince (15) Riesgos de Corrupción. No obstante, al verificar en el aplicativo SIG PARTICIPO – Módulo: Gestión del Riesgo, se encontró que el reporte generado por dicha herramienta informática arroja un Mapa de Riesgos de Corrupción, constituido por dieciséis (16) riesgos, el cual presenta diferencias, respecto al documento publicado a la fecha de este informe.

La anterior situación, evidencia que la entidad cumple la normativa sobre publicación del Mapa de Riesgos de corrupción en los links de transparencia y acceso a la información, respecto a la versión inicial producto de la actualización anual, sin embargo, debe publicar oportunamente el Mapa de Riesgos de Corrupción cada vez que se genere una nueva versión.

Evidencia:

Enlace: Transparencia y Acceso a la Información Pública: <https://www.participacionbogota.gov.co/transparencia/planeacion/politicas-lineamientos-manuales/plan-anti-tramites/2021>.

<https://www.participacionbogota.gov.co/month-transp?created%5Bmin%5D=01-02-2021&created%5Bmax%5D=28-02-2021>.

La Oficina de Control Interno, evidenció el registro de la pieza informativa publicada en la intranet institucional el día 21 de enero de 2021, relacionada con la invitación realizada por la Oficina Asesora de Planeación a todos los servidores públicos de la entidad para participar en la construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción entre el 21 y 25 de enero de 2021.

Evidencia:

<https://intranetidpac.azurewebsites.net/?s=Participa+en+la+construcci%C3%B3n+del+Mapa+de+Riesgos+de+Corrupci%C3%B3n&searchsubmit=true&searchsubmit=>

Se evidenció que la Oficina Asesora de Planeación realizó una actividad para que los funcionarios y contratistas conocieran, debatieran y formularan sus apreciaciones y propuestas sobre el proyecto del mapa de riesgos de corrupción, antes de la publicación del mismo, una vez consolidado.

Evidencia:

http://137.117.81.71/suiteve/rsk/report?soa=1&mdl=rsk&_sveVrs=961020210804&mis=rsk-B-32

Observación No. 1

La entidad, incumple con lo establecido en la “*Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2 del 2015 de la Presidencia de la Republica*”, que en su capítulo VI. Descripción de los Componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – numeral 4. Monitoreo y Revisión, establece: “*Los líderes de los procesos en conjunto con sus equipos deben monitorear y revisar periódicamente el documento del Mapa de Riesgos de Corrupción y si es del caso ajustarlo haciendo públicos los cambios.*” (Negrilla y subrayado fuera de texto)

Recomendación No. 1

Implementar las acciones necesarias que permitan asegurar que el mapa de riesgos de corrupción del Instituto y sus actualizaciones, sean publicadas de manera oportuna, con el fin de evitar incumplimientos a la normativa aplicable.

ACTIVIDAD 2. SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DEL RIESGO

La gestión de riesgos de corrupción es el conjunto de actividades coordinadas que permiten a la entidad identificar, analizar, evaluar y mitigar la ocurrencia de riesgos de corrupción en los procesos de su gestión. El resultado de todas estas actividades se materializa en el Mapa de Riesgos de Corrupción.¹

En atención a la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - V 5 - Dic 2020” y “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - DAFP – 2018”, que señala que los riesgos de corrupción se establecen sobre procesos, se evidencio que la entidad tiene definido el siguiente mapa de procesos:

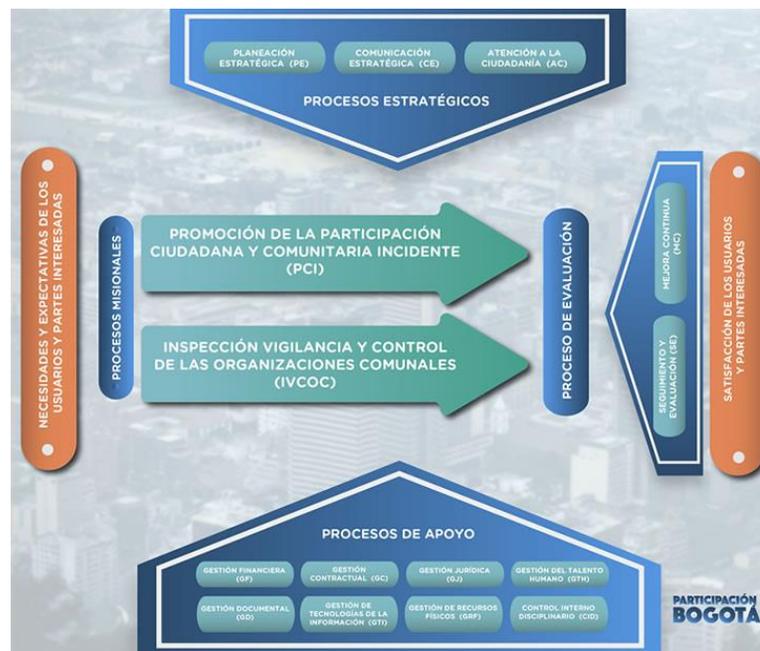


Imagen 1: Mapa de procesos entidad – Fuente: Intranet IDPAC

¹ <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/es/gestionriesgos2018>

Considerando que el objetivo de la construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción es identificar los riesgos de corrupción inherentes al desarrollo de los procesos de la entidad, se encontró en el reporte de Riesgos de Corrupción generado por el aplicativo SIG PARTICIPO – Módulo: Gestión del Riesgo, la siguiente distribución de riesgos identificados por proceso con corte a la fecha:

Proceso	Riesgos agosto 2021	Numero de controles
Atención al Ciudadano	1	1
Comunicación Estratégica	0	-
Planeación Estratégica	0	-
Gestión Jurídica	2	2
Seguimiento y Evaluación	1	1
Inspección Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunes	1	2
Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente	2	5
Control Interno Disciplinario	1	1
Gestión Contractual	4	4
Gestión de Recursos Físicos	0	-
Gestión de Talento Humano	1	1
Gestión Documental	1	1
Gestión Financiera	2	4
Gestión de Tecnologías de la Información	0	-
Mejora Continua	0	-
TOTAL	16	22

Tabla No. 1: Numero de Riesgos de Corrupción por proceso – Fuente: Oficina de Control Interno

La información anterior muestra que la entidad tiene definidos quince (15) procesos entre estratégicos (3), misionales (2), de apoyo (8) y de evaluación (2), de los cuales cinco (5) procesos: Comunicación Estratégica, Planeación Estratégica, Gestión de Recursos Físicos, Gestión de Tecnologías de la Información y Mejora Continua, no tienen identificados riesgos de corrupción. La descripción y características de cada uno de ellos se encuentran en el aplicativo SIG PARTICIPO – Módulo Gestión del Riesgo y en el formato del Mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad.

Con el escenario anterior, se procede a analizar los riesgos de corrupción y la efectividad de los controles incorporados en el aplicativo SIG PARTICIPO – Módulo Gestión del Riesgo; así:

2.1. Verificación de la incorporación de los componentes esenciales para determinar que se trata de un riesgo de corrupción.

- Proceso Atención al Ciudadano

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFINICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Omitir tramites de requerimientos para beneficio personal o de un tercero	Posibilidad de omitir esconder o retardar tramites a una queja reclamo para beneficio personal o ayuda a terceros	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Gestión Jurídica

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFINICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Inadecuada defensa jurídica	Posibilidad de solicitar dadas para beneficio propio o de un tercero para que en los procesos judiciales en favor y en contra de la entidad no se ejerza una correcta defensa generando perdida de los mismos y afectando los recursos de la entidad	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE
Proyectar o expedir actos administrativos con falsa motivación	Posibilidad de dar o solicitar dadas para beneficio propio o de terceros por proyectar o expedir actos administrativos con falsa motivación relacionado con el proceso administrativo sancionatorio del ejercicio de Inspección, Vigilancia y Control - IVC.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Seguimiento y Evaluación

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFINICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Distorsión y/o manipulación de los resultados de la evaluación de la gestión	Distorsión y/o manipulación, por parte de los evaluadores en las actividades de seguimiento y/o evaluación de la gestión para beneficio propio o de un tercero.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Inspección Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunes

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFINICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Omisión del ejercicio adecuado de IVC para favorecimiento propio o de un tercero	Existe la probabilidad que se omita el ejercicio adecuado de IVC para favorecimiento propio o de un tercero.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFNICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Vicios en los procesos de convocatoria, selección y votación de las obras con saldo pedagógico	Existe la posibilidad de recibir o solicitar dádivas en favor propio o de un tercero para manipular los procesos de convocatoria, selección y votación de obras con saldo pedagógico para el Cuidado y la Participación Ciudadana afectando las etapas de la metodología.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE
Manipular los espacios de participación para lograr beneficios particulares	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas en beneficio propio o de terceros para influir en los espacios de participación, mediante el uso de poder, acción u omisión dentro del ciclo de la operación ya sea por tener un cargo alto o incidencia fuerte en el territorio desviando la gestión pública	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Control Interno Disciplinario

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFNICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Desviación de poder en el proceso disciplinario	Favorecer intereses personales o de un tercero en la actuación disciplinaria	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Gestión Contractual

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFINICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Celebración de contratos sin el cumplimiento de requisitos legales	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar contratos sin el cumplimiento de requisitos legales.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE
Direccionamiento	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios a nombre propio o de terceros para favorecer a un particular en la adjudicación de un contrato	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE
Fallas en la supervisión o interventoría	No desarrollar la supervisión o interventoría adecuadamente y de acuerdo con las normas vigentes	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Gestión de Talento Humano

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFINICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Declaración o reporte inadecuado de conflicto de intereses	Posibilidad de no reportar o declarar un conflicto de interés para beneficio propio o de un tercero por desconocimiento de la estrategia para la declaración de conflicto de intereses, lo que conlleva a la omisión en la información que se debe declarar por parte del funcionario o contratista.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Gestión Documental

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFNICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Ocultar o desaparecer información y/o documentación	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dativa o beneficio a nombre propio o de un tercero con el fin de ocultar o desaparecer información y/o documentación de los archivos de gestión o del archivo central por falta de apropiación del código de integridad generando posibles investigaciones y sanciones.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

- Proceso Gestión Financiera

RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	COMPONENTES DE DEFNICIÓN DEL RIESGO				CUMPLE CON TODOS LOS COMPONENTES DE DEFINICIÓN	RESULTADO
		Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado		
Generar compromisos inexistentes para beneficio propio o de un tercero	Existe la probabilidad de generar compromisos inexistentes en el sistema de información definido para el registro de la ejecución y seguimiento del presupuesto de la entidad.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE
Realizar o alterar pagos	Posibilidad de solicitar o recibir dativas para generar o alterar pagos que no corresponden a obligaciones reales del Instituto o sin el cumplimiento de requisitos documentales y previa programación en el Programación anual de caja - PAC.	SI	SI	SI	SI	SI	CUMPLE

Una vez finalizado este análisis sobre la incorporación de los componentes esenciales para determinar que se trata de un riesgo de corrupción, se evidenció que la entidad cumple, puesto que en la descripción de cada uno de los riesgos si concurren los componentes.

De todo lo anterior se concluye que en materia de Riesgos de Corrupción, la entidad cuenta con una adecuada identificación de estos y cuenta con mecanismos para su gestionamiento.

ACTIVIDAD 3. REVISIÓN DE RIESGOS Y SU EVOLUCIÓN

Una vez consolidada la información consignada en el informe de seguimiento a riesgos de corrupción con corte a abril 30 de 2021, realizado por la Oficina de Control Interno de la entidad y la información registrada en el aplicativo SIG PARTICIPO – Módulo Gestión del Riesgo por parte de los procesos institucionales, se obtuvo la siguiente comparación entre los dos periodos de seguimiento cuatrimestral:

Proceso	Riesgos abril 30 2021	Riesgos agosto 31 2021
Atención al Ciudadano	1	1
Comunicación Estratégica	0	0
Planeación Estratégica	0	0
Gestión Jurídica	1	2
Seguimiento y Evaluación	1	1
Inspección Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunes	2	1
Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente	2	2
Control Interno Disciplinario	1	1
Gestión Contractual	3	4
Gestión de Recursos Físicos	1	0
Gestión de Talento Humano	1	1
Gestión Documental	1	1
Gestión Financiera	2	2
Gestión de Tecnologías de la Información	0	0
Mejora Continua	0	0
TOTAL	16	16

Tabla No. 2: Comparación del número de Riesgos de Corrupción por proceso – Fuente: Oficina de Control Interno

Analizada la información de la Tabla anterior, se evidenció que en el lapso de abril 30 y agosto 31 de 2021, se han presentado modificaciones y/o actualizaciones de los riesgos de procesos, como son Gestión Jurídica, Inspección Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunes,

Gestión Contractual y Gestión de Recursos Físicos; lo cual permite inferir que debe existir una nueva versión del Mapa de Riesgos de Corrupción con una fecha comprendida en el periodo antes citado.

Teniendo en cuenta lo anterior, se evidenció que el Mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad publicado en la web institucional - link de transparencia se encuentra desactualizada.

Consecuente con el resultado anterior, se recomienda actualizar el Mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad y publicar en la web institucional - link de transparencia la nueva versión.

Adicionalmente según lo reportado en SIGPARTICIPO, se evidencia que no se han presentado materializaciones de riesgos de corrupción, lo cual evidencia que se mantiene la tendencia respecto a periodos anteriores.

ACTIVIDAD 4. ASEGURAR QUE LOS CONTROLES SEAN EFECTIVOS, LE APUNTEN AL RIESGO Y ESTÉN FUNCIONANDO EN FORMA ADECUADA.

En el Mapa de Riesgos de Corrupción – versión del 20 de enero de 2021 con corte a agosto 31 de 2021, se encontró la siguiente información.

4.1. Clasificación de la naturaleza de los controles

La entidad tiene definido un total de dieciséis (16) riesgos de corrupción que a su vez tienen documentados veintidós (22) controles en total, clasificados según la naturaleza de los mismos en:

- Preventivos

Atención al ciudadano: 1

Seguimiento y Evaluación: 1

Control Interno Disciplinario 1

Gestión Jurídica: 1

Gestión contractual: 3

Gestión del Talento Humano: 1

Gestión Documental: 1

Inspección, Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunes: 2

Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente: 2

- Detectivos

Gestión Jurídica: 1

Gestión contractual: 1

Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente: 1

- Correctivos:

Ninguno

4.2. Aseguramiento de los controles

La gestión del riesgo es un proceso efectuado por la alta dirección de la entidad y por todo el personal con el propósito de proporcionar a la administración un aseguramiento razonable con respecto al logro de los objetivos previene la materialización de los riesgos en todos sus ámbitos.

- Proceso Atención al Ciudadano

Riesgo: Omitir tramites de requerimientos para beneficio personal o de un tercero.

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Registro de PQRS en el Sistema Bogotá te escucha y Cordis	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO: 07 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos. La evidencia es congruente con el control establecido. El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso Gestión Jurídica

Riesgo: Inadecuada defensa jurídica

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Revisión de documentación del proceso judicial	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO: 07 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos. La evidencia es congruente con el control establecido. El control evito la materialización del riesgo.

Riesgo: Proyectar o expedir actos administrativos con falsa motivación

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Revisión del acto administrativo	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO: 07 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos.
La evidencia es congruente con el control establecido.
El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso Seguimiento y Evaluación

Riesgo: Distorsión y/o manipulación de los resultados de la evaluación de la gestión

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Suscripción del compromiso ético	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 31 de agosto de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos.
La evidencia es congruente con el control establecido.
El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso Inspección Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunes

Riesgo: Omisión del ejercicio adecuado de IVC para favorecimiento propio o de un tercero

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Procedimiento de fortalecimiento	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Inducción y retroalimentación	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 04 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y los controles fue realizado dentro de los tiempos establecidos.

La evidencia del control "Procedimiento de fortalecimiento", no es congruente en razón a que tan solo se adjunta uno (1) de los once (11) registros que se generan por la aplicación del procedimiento.

La evidencia del control "Inducción y retroalimentación" es congruente con el control establecido.

Los controles evitaron la materialización del riesgo.

- Proceso Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente

Riesgo: Vicios en los procesos de convocatoria, selección y votación de las obras con saldo pedagógico

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Equipo interdisciplinario	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Criterios de viabilidad y selección estandarizados	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Aplicativo VOTEC	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO: 07 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y los controles manuales fueron realizados dentro de los tiempos establecidos. No se encontró registro del monitoreo del control tecnológico. La evidencia de los controles manuales es congruente. Los controles evitaron la materialización del riesgo.

Riesgo: Manipular los espacios de participación para lograr beneficios particulares

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Seguimiento a los gestores poblacionales y de nuevas expresiones	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Designar un equipo /comité evaluador para las organizaciones que se beneficiaran de recursos económicos	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente o monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Realizar retroalimentaciones con las organizaciones sociales y/o ciudadanas beneficiadas	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO: 06 de mayo de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo a los controles para el segundo cuatrimestre no fue realizado, por lo cual se procede a documentar la siguiente observación.

Observación No. 2

El Proceso Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente incumple con lo definido en la Guía Metodológica para la Administración del Riesgo, documento IDPAC-PE-GU-01 - numeral 8: Monitoreo de los Riesgos, la cual indica: "...cada cuatro meses (abril, agosto y diciembre), los responsables deben realizar seguimiento al estado, pertinencia y calificación de los controles.", siguiendo los pasos descritos en el numeral 11 de la mencionada Guía, generando riesgo de materialización de los riesgos del Proceso.

Recomendación No. 2

Realizar de manera oportuna en los periodos establecidos en Guía Metodológica para la Administración del Riesgo, documento IDPAC-PE-GU-01 - numeral 8: Monitoreo de los Riesgos, el reporte en el aplicativo SIG PARTICIPO del monitoreo de los controles de los riesgos de corrupción.

- Proceso Control Interno Disciplinario

Riesgo: Desviación de poder en el proceso disciplinario

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Evaluación de quejas	El riesgo no se ha materializado	No	No se pudo determinar de acuerdo con el último monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 02 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

Se observo que el Mapa de Riesgos de Corrupción generado por el aplicativo SIG PARTICIPO en el Módulo: Gestión del Riesgo – Reportes – Mapa, muestra que el riesgo tiene definido el control “Evaluación de quejas”, pero al ingresar al riesgo se encuentran cuatro (4) controles, así:

- Aplicación de las causales de impedimento y/o conflicto de intereses establecidas en la ley.
- Orientar a los servidores en materia disciplinaria.
- Aplicar condiciones de seguridad para los procesos disciplinarios.
- Cargar en el sistema de información disciplinario SID el registro de todas las actuaciones disciplinarias

En todo caso, el monitoreo al riesgo y los controles fue realizado dentro de los tiempos establecidos. Las evidencias son congruentes con los controles establecidos. El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso Gestión Contractual

Riesgo: Celebración de contratos sin el cumplimiento de requisitos legales

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Verificación de documentos precontractuales	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Revisar el informe definitivo de los procesos de selección cuya cuantía supere el 10% de la menor cuantía del IDPAC	El riesgo no se ha materializado	Si	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 06 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y los controles fue realizado dentro de los tiempos establecidos.
La evidencia es congruente con los controles establecidos.
El control evito la materialización del riesgo.

Riesgo: Direccionamiento

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Establecer diferentes responsables en cada una de las etapas del procedimiento pre contractual	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 06 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos.
La evidencia es congruente con el control establecido.
El control evito la materialización del riesgo.

Riesgo: Fallas en la supervisión o interventoría

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Generar herramientas de información para la supervisión contractual	El riesgo no se ha materializado	No	No. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 06 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos.
La evidencia, no es congruente con el control establecido.
El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso de Gestión del Talento Humano

Riesgo: Declaración o reporte inadecuado de conflicto de intereses

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Declaración de bienes, rentas y conflicto de intereses	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 02 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y el control fue realizado dentro de los tiempos establecidos. La evidencia, es congruente con el control establecido. El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso Gestión Documental

Riesgo: Ocultar o desaparecer información y/o documentación

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Aplicar del instructivo establecido para el préstamo y/o consulta de documentos	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 30 de agosto de 2021

Seguimiento OCI:

Se observo que el Mapa de Riesgos de Corrupción generado por el aplicativo SIG PARTICIPO en el Módulo: Gestión del Riesgo – Reportes – Mapa, muestra que el riesgo tiene definido el control “*Evaluación de quejas*”, pero al ingresar al riesgo se encuentran dos (2) controles, así:

- Capacitación.
- Revisión.

En todo caso, el monitoreo al riesgo y los controles fueron realizados dentro de los tiempos establecidos. Las evidencias son congruentes con los controles establecidos. El control evito la materialización del riesgo.

- Proceso Gestión Financiera

Riesgo: Generar compromisos inexistentes para beneficio propio o de un tercero

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Seguimiento a la ejecución presupuestal	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Cambio de clave periódico	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 06 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y los controles fue realizado dentro de los tiempos establecidos. La evidencia, es congruente con los controles establecidos. Los controles evitaron la materialización del riesgo.

Riesgo: Realizar o alterar pagos

CONTROLES	ES EFECTIVO	APUNTA AL RIESGO	FUNCIONA DE MANERA ADECUADA
Verificación de las órdenes de pago	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el último monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO
Actualización del PAC	El riesgo no se ha materializado	No	Sí. De acuerdo con el más reciente monitoreo registrado en el aplicativo SIG-PARTICIPO

Fecha de monitoreo en aplicativo SIG PARTICIPO: 06 de septiembre de 2021

Seguimiento OCI:

El monitoreo al riesgo y los controles fue realizado dentro de los tiempos establecidos. La evidencia, es congruente con los controles establecidos. Los controles evitaron la materialización del riesgo.

4.3. Materialización de riesgos de corrupción

Basados en el seguimiento realizado a los riesgos y controles establecidos por cada proceso, se pudo determinar de manera general que los procesos realizan el monitoreo de los riesgos y los controles, sin que a la fecha se presente materialización de riesgo de corrupción alguno.

5. CONCLUSIONES

A la fecha del presente informe, no se ha reportado la materialización de Riesgos de Corrupción en la entidad.

La entidad cumple con los lineamientos establecidos en la “*Guía Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano Versión 2 del 2015 de la Presidencia de la Republica*”, en lo tocante a la gestión y el monitoreo de los riesgos de corrupción, así como la publicación de la versión inicial de los mismos en la página de la entidad o en un medio de fácil acceso al ciudadano.

Se presentan situaciones susceptibles de mejora relacionadas con la publicación del Mapa de Riesgos de Corrupción y de sus actualizaciones, la oportunidad en el registro del monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO de los controles de los riesgos del Proceso Promoción de la Participación Ciudadana y Comunitaria Incidente, el diseño de controles establecidos en los Procesos Inspección, Vigilancia y Control de las Organizaciones Comunales y Gestión Financiera, la unificación de los controles que muestra el reporte del Mapa de Riesgos de Corrupción del aplicativo SIG PARTICIPO vs los controles a los cuales se les registro el monitoreo en el aplicativo SIG PARTICIPO de los Procesos Control Interno Disciplinario y Gestión Documental, situaciones que fueron advertidas en el cuerpo del informe.

6. RECOMENDACIONES

Fortalecer el seguimiento a las acciones de control de los Riesgos de Corrupción, por parte de los Líderes de los Procesos y sus Equipos de Trabajo para que los reportes de monitoreos en el aplicativo SIG PATICIPO contengan la información relevante, relacionada con la operación adecuada de los controles, el estado, pertinencia, calificación de los controles y posibles situaciones de materialización.

Realizar los ajustes correspondientes para que los controles de los riesgos de corrupción sean semejantes entre el Mapa de Riesgos de Corrupción y los reportados en el monitoreo del aplicativo SIG PARTICIPO del Módulo: Gestión del Riesgo.

Mantener actualizada la matriz de riesgo de corrupción publicada, tanto en la intranet como en el link de transparencia, respecto a la información registrada en el aplicativo SIG PARTICIPO.

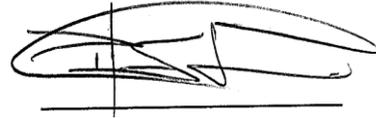
Aprobado: 13/09/2021

Elaboró y verificó



Enrique Romero García
Profesional Universitario 219-03

Revisó y aprobó:



Pablo Salguero Lizarazo
Jefe Oficina Control Interno