

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO: VERSIÓN: 0
---	---	---	---

PLAN ANTICORRUPCION Y ATENCIÓN AL CIUDADANO 2022

PERIODO EVALUADO: Mayo 01 a 31 de Agosto de 2022

FECHA ENTREGA DE INFORME: Agosto 31 de 2022

INTRODUCCIÓN

Se entiende por Riesgo de Corrupción la posibilidad de que, por acción u omisión, 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.

Debe ser un propósito de la Administración Municipal, contar con mecanismos eficaces para prevenir y controlar los riesgos de corrupción, por lo cual debe actualizarse el mapa de Corrupción de la Administración que junto con procesos transparentes e idoneidad ética de los servidores públicos, ayude a mantener y mejorar la imagen positiva que la debe caracterizar.

Marco de referencia

Artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, que estableció que cada entidad del orden nacional, departamental y municipal deberá elaborar una estrategia de lucha contra la corrupción, que contemple, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción y las medidas concretas para mitigar esos riesgos.

Oficina Asesora de Control Interno – OACI en el marco del Plan Anual de Auditoría, específicamente del Rol de Evaluación y Seguimiento, da cumplimiento de las funciones establecidas en la Constitución Nacional Ley 87 de 1993, Artículo 12, literal e, del Decreto 648 de 2017, del Decreto 1499 de 2017 y del Decreto 124 de 2016, artículo 2.1.4.6. Por medio del cual se establece que, le corresponde al Jefe de Control Interno hacer seguimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas del cumplimiento de las actividades comprometidas en cada uno de los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC, conforme al monitoreo que realiza la primera línea de defensa y el seguimiento que realiza la segunda línea de defensa

OBJETIVO:

Realizar la evaluación de las actividades establecidas y efectuadas en los componentes del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano-PAAC, del Municipio de San Pedro de

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

los Milagros, a partir del monitoreo efectuado por las dependencias responsables en su rol de primera línea de defensa, así como del seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, con el fin de identificar y presentar recomendaciones que permitan la toma de decisiones y correctivos para su debido cumplimiento, si a ello se diera lugar, apoyando así a la Entidad en el logro de sus objetivos institucionales.

ALCANCE

Verificar el cumplimiento de las actividades contenidas en el Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano - PAAC vigencia 2022, con corte al Segundo cuatrimestre, periodo comprendido entre el mes de mayo y al mes de Agosto de la presente anualidad.

METODOLOGÍA DE SEGUIMIENTO: La Oficina Asesora de Control Interno, como tercera línea de defensa establecida para el seguimiento se basa en los siguientes lineamientos realizar el seguimiento de las actividades planteadas en cada uno de los 5 componentes de ley relacionados en el PAAC publicado en la página web, para lo cual, se define la siguiente estructura, así:

- A. Mapa de Riesgos de Corrupción
- B. Estrategia de la Racionalización de Trámites Gestión del Riesgo de Corrupción.
- C. Rendición de cuentas.
- D. Mecanismos para mejorar la atención al ciudadano
- E. Transparencia y Acceso a la Información.
- I. Iniciativas adicionales

MEDIOS DE VERIFICACION:

Verificar cumplimiento de la Política de Administración de Riesgos adoptada por la Administración Municipal desde el año 2020; Para el monitoreo del mapa de de riesgos de Corrupción e institucionales

Conforme a lo establecido en la Ley 1474 de 2011 del Estatuto Anticorrupción, cada entidad del orden nacional, departamental y municipal debe elaborar anualmente una estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano, que contempla, entre otras cosas, el mapa de riesgos de corrupción en la respectiva entidad, las medidas concretas para mitigar esos riesgos, las estrategias Antitrámites y los mecanismos para mejorar la atención al ciudadano.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

Se verificaran el cumplimiento de las acciones propuestas en el PAAC y el mapa de riesgos establecido para la vigencia

Por lo anterior, se presenta a continuación la verificación efectuada con corte a 31 de Agosto de 2022.

SEGUIMIENTO PAAC – DESARROLLO DE AUDITORIA Teniendo en cuenta el alcance efectuado en la metodología para el seguimiento del periodo comprendido entre el mes de mayo al mes Agosto de 2022, mediante el presente seguimiento se lleva a cabo la verificación del cumplimiento de las actividades.

1. COMPONENTE Gestión del Riesgo de Corrupción – Mapa de Riesgos de Corrupción.


Dentro del numeral 8. Del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano del Municipio de San Pedro de los Milagros se haya el COMPONENTE GESTIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN en este componente se definen las actividades orientadas a prevenir y evitar la materialización de los hechos de corrupción de la administración pública.

8.1 Medidas para Mitigar Riesgos de Corrupción

Actividad	Reporte	Evaluación control interno	Estado	Responsable	Observación de control Interno
Socializar la política de administración de riesgos	Reporte de socialización de la Política de Administración de Riesgos	Se verificó la remisión del Plan Anticorrupción y Atención al ciudadano a través del correo Institucional y la publicación página Web del Municipio. Falta sensibilización del PAAC si bien es cierto dentro del plan se hace relación a los delitos contra la Administración Pública concernientes a la corrupción y se refiere también al abuso de poder entre otros; no es suficiente para la interiorización, es necesaria la sensibilización y capacitación. La Secretaría de Planeación actuando como primera línea de defensa debe determinar el cumplimiento de las actividades tendientes a la sensibilización.	Medianamente Cumplida 40%. Segundo seguimiento	Secretaria de planeación	No se ha realizado sensibilización del PACC durante este cuatrimestre.
Realizar seguimiento a la aplicación de los controles de los mapas de riesgos	Informe de seguimiento a la aplicación de los controles de los mapas de riesgos de	No se verificó la remisión de un (1) archivo o formato PDF denominado "Informe Gestión de Riesgos" para los meses anteriores al plan	No cumplida 0 % Segundo	Secretaria de planeación	No se identifican de manera adecuada los riesgos ni se establecen

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

de los procesos.	los procesos.	no hay Informe de seguimiento a la aplicación de los controles de los mapas de riesgos de los procesos.	seguimiento.		controles. No se evidencia seguimiento a la aplicación de controles; ya que no se tiene informe sobre los riesgos materializados –ni se evidencia ningún control.
Medidas concretas para mitigar los riesgos. Asignar personal para el monitoreo del riesgo y sus indicadores.	El mapa de riesgos debe revisarse, ajustarse y socializarse	Medianamente se ha asignado personal para el monitoreo de riesgos en los procesos. El Decreto 1081 de 2015 en su artículo 2.1.4.6. de manera explícita señala “... el monitoreo estará a cargo del Jefe de Planeación o quien haga sus veces y del responsable de cada uno de los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.” Monitorear los riesgos definidos como aceptables en la Política de Riesgos Institucional y generar las alertas al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno sobre posibles cambios en los factores de riesgo analizados.	Medianamente cumplida 30%	Secretaría de Planeación	Solo se cuenta con una funcionaria que es la encargada del monitoreo a los riesgos establecidos en el mapa de riesgos del PACC.
Realizar monitoreo periódico de los riesgos de corrupción de estimados dentro del PAAC de acuerdo con los lineamientos y herramientas establecidas en la Entidad.	Primer informe del año correspondiente a los meses de enero al mes de abril 2022.	Jefe Oficina de Control Interno, realiza seguimiento al PAAC: es de aclarar que este seguimiento o monitoreo es diferente al monitoreo de planeación, el cual debe hacerse sobre los riesgos de corrupción en cada una de las dependencias por los responsables de los procesos, y control interno hace es monitoreo al PAAC 4 veces al año a sus 5 componentes, siendo este el primero de la presente anualidad.	Cumplido 100% Segundo seguimiento	Oficina asesora de Control Interno	Se hace el seguimiento más es poco lo que se avanza ya que no se entrega desde planeación un seguimiento de monitoreo del mapa de corrupción, valga la pena decir que no se vislumbran controles ni se otorgan responsabilidades concretas. Si no se hace un monitoreo a través de controles establecidos escasamente, se puede hacer un buen seguimiento al mapa de corrupción con sus riesgos.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

Brindar capacitaciones desde el área de Contratación orientada a la actualización en materia normativa. Con el fin de cubrir a la entidad de posibles perjuicios.	No hay reporte	En este sentido debe de incorporarse dichas capacitaciones en el plan Institucional de capacitaciones Especialmente orientadas con todos los funcionarios que toquen con el tema de contratación. El municipio cuenta con asesores jurídicos que manejan el tema de contratación, es importante brindar la capacitación personal involucrado.	Cumplida 60% Segundo seguimiento	Secretaria de Gobierno	Desde Gestión del Talento Humano y con la ayuda de la jurídica Dr Marcela Tamayo Arango, se llevo acabo capacitación de los contratistas que prestan su servicio dentro de la administración Municipal en temas generales de conformidad con su contrato.,
	Pagina web del Municipio Actos Administrativos	Se verificó publicación de los Actos Administrativos. Debe de darse cumplimiento a la publicación, para la información al ciudadano.	Segundo seguimiento 50%	Responsable Sistemas y áreas que tiene que ver con los procesos donde se emiten actos administrativos de carácter público.	Se incremento la publicación de estos Actos Administrativos.
Publicación de la contratación administrativa	Paginas - Colombia compra eficiente –SIA observa - Secop II	Se verifico la publicación en las páginas requeridas a través de las cuales se siguen lineamientos Estatales. Prestación de servicios profesionales en el manejo de la plataforma de contratación pública Secop II para apoyar las dependencias del municipio de San Pedro de los Milagros. 2.1.2.02.02.009911901820. contrato que se da para la vigencia 2022	Cumplido 100% Segundo seguimiento	Secretaria de Gobierno Funcionarios y Contratista con conocimientos en SECOP II	La entidad cumple con la obligación de la publicación de todo lo relacionado con el SECOP II en los términos de Ley. Entre ellos Documentos, Precontractuales, contractuales y poscontractuales dentro de cada uno de los procesos de contratación los cuales deben publicarse dentro de los tres días de la expedición del o suscripción del acto del acto administrativo.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

2. COMPONENTE RACIONALIZACIÓN DE TRÁMITES

Dentro del PAAC del Municipio de San Pedro de los Milagros se encuentra este componente en el numeral 9 Con este componente se busca mejorar la calidad y el acceso a los trámites y servicios de las entidades públicas, con el fin de contribuir a la satisfacción de los ciudadanos facilitando el ejercicio de sus derechos.

Actividad	Reporte	Evaluación control interno	Estado	Responsable	Observaciones de Control Interno
Elaborar e implementar la Política de Servicio al Ciudadano	El Municipio cuenta con la Política de Participación ciudadana en la Gestión Pública, desde el año 2019.	Se encuentra operando.	Actualmente está en estudio por parte de la Dirección de Desarrollo Comunitario,. Para determinar si se realizan cambios en la política al momento. 30%	Secretaria de Gobierno	Desde la Dirección de Desarrollo a la Comunidad, se está haciendo un análisis para determinar si hay que actualizarla o no.
Actualizar la base de datos de trámites que permita suministrar información completa y confiable.	No se reportan actividades para la actualización del SUIT durante el periodo	No se realizaron acciones para la actualización del SUIT. En la página se pueden observar más de 70 trámites, sin embargo todo el procedimiento desde la solicitud hasta el pago por internet se encuentra específicamente en dos trámites, pago de impuesto predial, y pago de industria y comercio – dentro de la secretaría de Hacienda. Se ha recomendado en los seguimientos del PAAC del año inmediatamente anterior la revisión de trámites y actualización.	No cumplida 0% Segundo seguimiento.	Sistemas	Observaciones: a la fecha se continua igual.
Dar trámite a las PQRS interpuestas a través de la página web del Municipio.	En la página web del municipio se encuentra el botón de PQRS a través del cual los ciudadanos solicitan diferentes peticiones a la administración, dándose respuesta por la administración por ese mismo medio. Desde a oficina de control interno se	Evidencia de respuesta a través de la página electrónica. Acción permanente de todas las dependencias.	Cumplida 100% Segundo seguimiento.	Control interno	Desde La oficina de Control Interno con la ayuda del Asesor Jurídico Dairo Osorio Se capacitó en el tema de las PQRS a los funcionarios de la administración y se enfatizó en la importancia de una

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

	eléboro para el municipio una Guía de PQRS. El 2022 de Marzo.				respuesta oportuna y de fondo a las mismas.
Establecer sistemas de comunicación interna que garanticen que todos los empleados estén al tanto de las actividades que se desarrollan en la Administración y puedan orientar en forma veraz a los usuarios.	La oficina de comunicaciones, reporta la realización de actividades, en los primeros 4 meses del año.		Cumplida 100% Segundo seguimiento	Comunicaciones	Desde comunicaciones se está al tanto de toda la información que proviene interna como externa tanto interna como externa con referencia al Municipio; para que tanto la comunidad como los funcionarios estén enterados de los hechos y acontecimientos en el que hacer de la administración.

3. COMPONENTE RENDICION DE CUENTAS

Se halla en le numeral 10 del PAAC La rendición de cuentas como la oportunidad para que la comunidad del Municipio de san Pedro de los Milagros evidencie los resultados de la entidad de acuerdo con el cumplimiento de la misión y del plan de desarrollo “Juntos construimos el cambio” para que se pueda visualizar el cumplimiento del mismo como propósito fundamental, además, de la entrega efectiva de bienes y servicios orientados a satisfacer las necesidades o problemas de la comunidad.

Actividad	Reporte	Evaluación control interno	Estado	Responsable	Observaciones de Control Interno
Implementación de audiencias públicas para la rendición de Cuentas. Utilización de medios de comunicación disponibles para comunicar las gestiones y acciones de la entidad hacia la comunidad	Implementación de audiencia. Plan de Comunicaciones aprobado Y socializado	Durante los dos meses anteriores a la rendición se tiene el plan de comunicaciones aprobado y se procedió a socializarlo, con el comité de Sistemas de Gestión y posteriormente con todo el personal,. La rendición de cuentas se realizó en el 25 de Enero-2022	Cumplida 100% Segundo seguimiento.	Planeación y oficina de comunicaciones	No hay Observaciones
Realizar amplia convocatoria a través portal Web del municipio de San Pedro de los Milagros y la	Se realizó la convocatoria de conformidad con el PAAC. Programas radiales,	En este periodo evaluado se ha dado una gran utilización a los medios tecnológicos de comunicación no solo	Cumplida 100% Primer seguimiento.	Planeación y comunicaciones	En este procedimiento público de participación se le se otorga, la

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

utilización de medios masivos de comunicación para invitar a la ciudadanía, organizaciones sociales, grupos poblacionales, representantes sectoriales, líderes cívicos etc. con 10 días de anticipación, dando a conocer los temas sobre los cuales se va a Tratar en la rendición de cuentas, el lugar y la hora de realización del evento. Acta de rendición de cuentas realizada por los oficina de control interno se incorpore a la página web del Municipio, para conocimiento público	y de televisión, y demás medios de comunicación Realización de acta 25 de Enero de 2022	para dar a conocer los resultados en la gestión, sino también para crear espacios de interacción con la comunidad. Publicación pagina web	Cumplida 100% Segundo seguimiento.	garantía de saber al ciudadano en qué avance va el plan de desarrollo; por el que se voto para el cuatrenio.
---	--	--	---	--

4. MECANISMOS PARA MEJORAR LA ATENCION AL CIUDADANO

La participación ciudadana es fundamental para que estas estén al tanto del quehacer de las administraciones, es importante la intervención de la ciudadanía en la toma de decisiones respecto al manejo de los recursos y las acciones que tienen un impacto en el desarrollo de sus comunidades.

Actividad	Reporte	Evaluación control interno	Estado	Responsable	Observaciones de control Interno
Plan de capacitaciones en los cuales se busca sensibilizar a los funcionarios en la atención al ciudadano y relaciones personales. En los temas de inducción reintroducción en el trabajo, se hace énfasis en la importancia de la comunidad en el que hacer institucional.	Desde la oficina de Gestión del Talento humano se reporta Plan Institucional, en el cual se tiene programadas capacitaciones.	Se solicita plan institucional de capacitación	Cumplida Segundo seguimiento 100% para el cuatrimestre	Gestión del talento humano	Constantemente se realizan capacitaciones de inducción y reintroducción en el trabajo en las cuáles participan los sistemas de gestión, calidad, seguridad y salud en el trabajo y control interno.
Encuestas para la satisfacción de los usuarios.	No hay ningún reporte sobre estas encuestas de satisfacción.	Se verificó que actualmente si se cuenta con encuesta de satisfacción que no había en el informe pasado, que nos permiten hacer un seguimiento de la atención al usuario.	100% cumplida.	Secretaria de Gobierno	La encuesta de satisfacción se viene realizando desde el mes.- Mayo de 2022 con el apoyo de una persona que presta sus servicios como contratista; en el tema de apoyo al servicio ciudadano. La

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

					Política de Servicio al ciudadano con su última revisión en el mes de mayo de la presente anualidad. En la cual se busca el Fortalecimiento de los canales de servicios con los que cuenta la administración, para interactuar con usuarios, ciudadanía y grupos de interés, la política
A través de la oficina de comunicaciones se mantendrá informada a la comunidad en cuanto a los aspectos más relevantes y temas de interés.	Verificación permanente de la web del Municipio por parte de comunicaciones de los temas de interés para toda la comunidad.	Esta actividad se lleva a cabo de forma constante en la página web y se verifica por la oficina Asesora de Control interno, en los mes de Junio se presentó informe sobre el estado de PQRS por la oficina de control Interno. Se revisa constantemente la pagina a través del botón PQRS, es de aclarar que se hace también muy juiciosamente desde sistemas.	Cumplida Segundo seguimiento. 100%	Comunicaciones	Constantemente se informa a la comunidad a los funcionarios y contratistas; de las actividades que se realizan a través del grupo de Wasap y la página web Del Municipio.
Fortalecer el uso del sitio web para la interacción eficaz entre la ciudadanía y el Municipio.	Reporte de la oficina de comunicaciones de forma constante.	Se verifica	Cumplida Segundo seguimiento. 100%	Comunicaciones	Comunicación constante. Es muy importante documentar todo lo que hace la administración en pro de la comunidad.
Buzones de sugerencias quejas y reclamos ubicados en la alcaldía.	No se reportan novedades; se procede a revisar.	De los tres buzones, solo está en funcionamiento efectivo, el que se encuentra en el segundo piso, cerca de la oficina del Alcalde. No se ha instalado en le la entrada y el de la casa de la cultura esta inoperante por su ubicación.	30%	Secretaria de Gobierno	Se reubico el buzón de la casa de la cultura para el acceso al mismo por parte de la comunidad. Falta habilitar el de la entrada de la Alcaldía.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

5. MECANISMOS PARA LA TRANSPARENCIA Y ACCESO A LA INFORMACION

Dentro del plan anticorrupción esta en el numeral 11. El ejercicio de este derecho fundamental que dentro del Plan anticorrupción y intención al ciudadano es el componente (5) se basa en el hecho que los ciudadanos han depositado en el Estado ciertas atribuciones, razón por la cual la información que el Estado posee le pertenece a toda la sociedad por derecho, lo cual permite su exigibilidad. De manera más general el derecho de acceso a la información pública se relaciona y conecta internacionalmente con el derecho de libertad de expresión.

Actividad	Reporte	Evaluación control interno	Estado	Responsabl e	Observacion es
<p>Actualizar permanentemente la información de la pagina institucional y el Correo electrónico de atención al usuario contactenos@sanpedrodelosmilagros-antioquia.gov.co.</p> <p>El Decreto 1081 de 2015, establece que se deberá crear una sección particular en las páginas de Internet con el nombre “Transparencia y Acceso a Información Pública”, en donde se deberá publicar</p>	<p>Se hay avanzado en los reporte s sea se ha reportado actualización de pagina institucional con temas de interés.</p>	<p>Se recomienda actualizar la página de acuerdo a la normatividad vigente, toda vez que a la comunidad se le debe de informar constantemente acerca de proyectos, programas y actividades que realiza el Municipio.</p> <p>Cada una de las dependencias debe de suministrar la información de interés al ciudadano; al área de sistemas y personal de apoyo.</p> <p>Así la población puede estar enterada de las actividades, metas, contratación presupuesto, Funcionamiento, temas como salud educación, vivienda entre otras cosas.</p>	<p>Medianamente cumplida 70%</p>	<p>Sistemas actualmente se está trabajando en ello.</p>	<p>Se ha mejorado para este segundo informe</p>

DESARROLLO DE LA AUDITORIA:

En el desarrollo de esta auditoría se partió de la información del primer seguimiento PACC y se puntualizo en algunos cambios que han mejorado el servicio al ciudadano. Se observa nuevamente el Decreto N°021 del 26 de Enero de 2022 el cual contiene el PACC.

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2022		CÓDIGO:
			VERSIÓN: 0

OBSERVACIONES

Dar la importancia correspondiente al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano (PAAC), el cual fija las estrategias de carácter institucional para la lucha contra la corrupción en términos de prevención y mitigación de riesgos de corrupción, acceso ágil y sencillo a los trámites y servicios de la Entidad, generación de espacios de diálogo para la participación ciudadana y la rendición de cuentas, fortalecimiento de los mecanismos de atención al ciudadano y mejoramiento en la transparencia y acceso a información pública de calidad.


Debe actualizarse y complementarse el mapa de riesgos el cual es un instrumento que permite identificar los factores de riesgo que se pueden presentar dentro de la administración en temas de corrupción además, brindar la posibilidad de que estos efectivamente, se clasifiquen en el daño que estos puedan causar, la escala en la que debe estar dividido (alto, medio o bajo), y la probabilidad de que esto pueda ocurrir cabe anotar que en el PACC está establecido así más como no se le hace monitoreo queda en letra muerta.

Atentamente

Ligia Inés Sierra Peña.
Asesora de Control Interno.


	NOMBRE Y CARGO	FIRMA	FECHA
Elaboró	Esp. Ligia Inés Sierra Peña Cargo asesora de Control Interno		31-agosto-2022
Revisó	Esp. Ligia Inés Sierra Peña Cargo asesora de Control Interno		31-Agosto-2022
Aprobó	Esp. Gustavo León Zapata Barrientos Alcalde Municipal		31-Agosto-2022

Nº TRD: 110.16.10


ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2021		CÓDIGO:
---	---	--	----------------

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION


Proceso	Descripción del riesgo	Etapas	Consecuencias	Control	Indicador	Impacto	Medidas	Observaciones
Contratación	Celebración de contratos de apoyo a proyectos de interés público	Precontractual	Falta de veeduría o control social sobre la inversión. Inversión en proyectos de baja rentabilidad social	Todas las dependencias y la oficina de C.I	Nº de situaciones identificadas en cada caso	Medio	Estudios previos y convocatoria a veedurías	No se han convocado veedurías. Actualmente la administración no cuenta con veedurías registradas
Contratación	Inadecuada identificación de las necesidades, inadecuada elaboración o valoración de los requisitos previos, inadecuada tipificación de la modalidad de contratación	Precontractual	Celebración de contratos mal elaborados o mal tipificado	Todas las dependencias, la oficina de C.I y asesor jurídico	Nº contratos elaborados = Nº situaciones identificadas en cada caso	Alto	Realizar seguimiento permanente	Se está en proceso de auditoría a la contratación en el sistema SECOP II

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2021		CÓDIGO:
---	---	--	----------------


Proceso	Descripción del riesgo	Etapas	Consecuencias	Control	Indicador	Impacto	Medidas	Observaciones
Contratación	Incumplimiento del objeto contractual	Ejecución	Daño fiscal, detrimento patrimonial, indebida ejecución presupuestal	Interventores o supervisores	Nº contratos = Nº contratos incumplidos	Alto	Hacer uso de la cláusula de multas e informar a la aseguradora	En la vigencia el único con trato que presenta problemas es el del Centro Cultural del Norte.
Contratación	No elaboración de actas de terminación y liquidación de contratos	Post-contractual	Sanciones disciplinarias, fallas en el debido proceso	Interventores y supervisores	Nº contratos = Nº contratos no terminados y liquidados	Alto	Seguimiento permanente a la etapa post-contractual	En los contratos de los que se han revisado hasta el momento se han elaborado las correspondientes actas de liquidación
Presupuesto	Adquisición de bienes y servicios no incluidos en el plan de compras	Previa	Sanciones disciplinarias	Secretarios de despacho y directores	Nº de bienes no registrados/Nº bienes en el plan de compras	Alto	Revisión continua a la compra de bienes y servicios	No se ha actualizado en totalidad el Plan de compras. Debe planearse mejor el plan de compras
Presupuesto	No expedición de CDP	Previa	Sanciones disciplinarias y fiscales	Alcalde y Secretario de Hacienda	Nº contratos realizados/Nº contratos sin CDP	Bajo	Solicitar CDP antes de suscribir contrato o convenio	Expedición de CDP según la norma

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2021		CÓDIGO:
---	---	--	----------------

Proceso	Descripción del riesgo	Etapas	Consecuencias	Control	Indicador	Impacto	Medidas	Observaciones
Presupuesto	Asignación correcta del código presupuestal de acuerdo al objeto contractual	Previa	Sanciones disciplinarias y fiscales	Secretario de Hacienda	Nº contratos/Nº situaciones identificadas	Medio	Realizar inspección documental antes de firmar contrato	No hay Observaciones
Presupuesto	Expedición de CDP con rubro diferente al solicitado	Previa	Sanciones disciplinarias	Secretario de Hacienda	Nº CDP solicitados/Nº CDP expedidos con rubro diferente	Bajo	Realizar inspección documental antes de firmar contrato	No hay Observaciones
Presupuesto	No expedir registro presupuestal en la oportunidad legal	Ejecución	Sanciones disciplinarias	Secretario de Hacienda	Nº situaciones identificadas	Bajo	Realizar inspección documental antes de ejecutar contrato	No hay Observaciones
Bienes e inventarios	Adquisición de bienes con características distintas a las contratadas	Ejecución	Daño fiscal	Interventores, supervisores, almacenista	Bienes adquiridos/bienes adquiridos con características diferentes	Medio	Supervisión a las compras, aplicar multas por incumplimiento	No hay Observaciones

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2021		CÓDIGO:
---	---	--	----------------

Proceso	Descripción del riesgo	Etapas	Consecuencias	Control	Indicador	Impacto	Medidas	Observaciones
Bienes e inventarios	Inexistencia en inventarios de elementos recibidos	Ejecución	Detrimento patrimonial	Todas las dependencias	Nº de bienes inventariados/ Nº bienes hallados	Medio	Seguimiento mensual al inventario de cada dependencia	
Tesorería	Hurto o pérdida de títulos valores	Permanente	Daño fiscal, sanciones disciplinarias	Hacienda	Nº títulos valores/total títulos valores	Bajo	Realizar inspección continua a estos bienes	No hay Observaciones
Ingresos	Diferencias entre los ingresos reales y los reportados en el boletín	Permanente	Detrimento patrimonial, sanciones disciplinarias	Hacienda	Ingresos reales/ingresos en boletín	Bajo	Cotejo diario a los ingresos	No hay Observaciones
Gastos	Pagos sin todos los soportes de ley	Permanente	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales	Hacienda	Nº comprobantes egreso/Nº comprobantes de egreso sin todos los soportes	Medio	Inspección permanente a los pagos realizados	Debe desarrollarse una mejor supervisión Hay soportes que no son verificados por los supervisores de los contratos
Tesorería	Colocar excedentes de liquidez sin análisis de riesgos	Permanente	Sanciones disciplinarias y fiscales	Hacienda	Nº de situaciones identificadas	Bajo	Realizar análisis de riesgos antes de la colocación.	No hay Observaciones

ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL “JUNTOS CONSTRUIMOS EL CAMBIO” Oficina Asesora de Control Interno	INFORME DE SEGUIMIENTO PAAC 2021		CÓDIGO:
---	---	--	----------------

Proceso	Descripción del riesgo	Etapas	Consecuencias	Control	Indicador	Impacto	Medidas	Observaciones
Personal	Vinculación de personal sin cumplimiento de requisitos	Previo	Sanciones disciplinarias y penales	Gobierno	Nº situaciones identificadas	Bajo	Revisar antes de posesionar al empleado todos los documentos frente al manual de funciones y requisitos	No hay Observaciones