**MATRIZ SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

**TERCER SEGUIMIENTO 2022**

| ¿Se publicaron cronogramas en el **Mapa de Riesgos de Corrupción**? | |
|---|---|
| SI | NO |
| X | |

| Riesgos de Corrupción | Riesgos de Corrupción | Proceso | | | | | | | | | Causas: (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción) | ¿Se analizaron los controles? | | | Efectividad de los controles; ¿Previenen o detectan las causas , son confiables para la mitigación del riesgo? | | | Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejecutar la actividad? | | Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo? | | Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control? | | El la respuesta en siguiente periodo ¿Se ejecutaron los proyectos de control en NO Informe si propuso alguna acción | | ¿Se emucionaron acciones de mejora? | | | ¿Mejoraron los controles? | | | ¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción? | | ¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción? | | ¿Cuántas alertas se convirtieron en denuncias por casos de corrupción? | Observaciones |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Apoyo | | | | | | | Misional | Estratégico | De Evaluación | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | Gestión de la Información | Gestión del Talento Humano | Evaluación Independiente | Bienes y Servicios | Jurídico | Comunicaciones y Relaciones Corporativas | | | | | No tiene controles | Si | NO | No tiene controles | Si | NO | Si | NO | Si | NO | Si | NO | | | No tiene controles | Si | NO | No tiene controles | Si | NO | Si | NO | Si | NO | | | | |
| Uso o apropiación de los recursos presupuestales de la Corporación para beneficio personal o de terceros. | X | | | | | | | | | X | | X | | | | X | | X | | X | | X | | | | | X | | | X | | | | | | | | | Los controles evidencian un promedio de calificación del 48%, como resultado ilógicos de su valoración en el formato de calificación de controles F-GEF-027, evidenciándose que existen aspectos por mejorar en cada control respecto a su calificación. Es pertinente retomar los actuales controles y revisar las posibles acciones de mejora que se puedan implementar para mejorar su calificación, ya que se evidencian calificaciones de carácter RUIN#3, que no corresponden a una calificación del 48%. |
| Favorecer a un tercero en la selección durante el proceso de contratación. | X | | | | X | | | | | | | X | | | X | | | X | | X | | X | | | | X | | | X | | | | | | | | | | Durante el seguimiento al riesgo, se evidenció la ausencia de controles para el riesgo, por lo cual es importante la creación de controles para un mayor realizar seguimiento a la posible materialización del riesgo. Es importante reglamentar la calificación del diseño, ejecución y validez desde datos del control creado. |
| Indebido uso de la discrecionalidad en la supervisión de contratos | X | | | | X | | | | | | | X | | | | X | | X | | X | | X | | | | X | | | X | | | | | | | | | | Aunque el riesgo posee control activo, su calificación es del 30% de su capacidad total de control, cuando esto, un punto importante de monitoreo de las responsabilidades de los supervisores de cada contrato, y el cumplimiento de los cuatro puntos enunciados en el informe de supervisión F-C-001. Es importante realizar capacitaciones de reinducción a los supervisores contractuales para fortalecer los conocimientos en temas de contratación y supervisión de contratos. |
| Incumplimiento con los lineamientos de Transparencia y Acceso a la Información Pública | X | | | | | | X | | | | | X | | | | X | | X | | X | | X | | | | X | | | X | | | | | | | | | | El control evidencia un promedio de calificación del 60%, como resultado ilógicos de su valoración en el formato de calificación de controles F-GEF-027, evidenciándose que existen aspectos por mejorar en cada control que mejoren su calificación. Es pertinente retomar los actuales controles y revisar las posibles acciones de mejora que se puedan implementar para mejorar su calificación, ya que se evidencian calificaciones de carácter RUIN#3, que no corresponden a una calificación del 60%. |
| Uso o apropiación de los bienes de la Corporación para beneficio personal o de terceros. | X | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Uso indebido de la información | X | X | | | | | | | | | | X | | | | X | | X | | X | | X | | | | X | | | X | | | | | | | | | | El porcentaje de calificación promedio del control es del 21%, dato que corresponde a un desajuste de calificación, evidenciándose una no coherencia entre esta calificación y la calificación del diseño, ejecución y validez del control la cual se encontró en nivel RUIN#3, siendo necesario retomar acciones de mejora para el control, en aras de su mejoramiento de ejecución de control de riesgos. |
| Favorecer al sujeto investigado durante un proceso disciplinario. | X | | X | | | | | | | | | X | | | X | | | X | | X | | X | | | | X | | | X | | | | | | | | | | Durante el seguimiento al riesgo, se evidenció la ausencia de controles para el riesgo, por lo cual es importante la creación de controles para prevenir la posible materialización del riesgo. Es importante reglamentar la calificación del diseño, ejecución y validez desde datos del control creado. |
| Parcialidad en el proceso de evaluación del desempeño | X | | X | | | | | | | | | X | | | X | | | X | | X | | X | | | | X | | | X | | | | | | | | | | Durante el seguimiento al riesgo, se evidenció la ausencia de controles para el riesgo, por lo cual es importante la creación de controles para prevenir la posible materialización del riesgo. Es importante reglamentar la calificación del diseño, ejecución y validez desde datos del control creado. |
| Inadecuado reporte de posibles situaciones que afecten la transparencia y lucha contra la corrupción | X | | | X | | | | | | | | X | | | | X | | X | | X | | X | | | | | X | | | X | | | | | | | | | El riesgo asignado al proceso aún no se encuentra cargado en Isolucion. |

RESPONSABLE : CONCEJO MUNICIPAL DE MEDELLÍN

Responsable (Elaboró y revisó): ANDRÉS RAMÍREZ, ANALISTA FINANCIERO & CONTRATISTA DE APOYO PROFESIONAL OFICINA DE CONTROL INTERNO

Responsable (Revisó): [illegible] JEFE DE CONTROL INTERNO.

Seguimiento N°: TERCERO

ACLARACIÓN SEGUIMIENTO

Los riesgos de corrupción, incluidos en el nuevo Mapa de Riesgos por proceso vigencia 2022 del Concejo de Medellín, fueron debidamente revisados y aprobados por la Alta Dirección, a la cual se le ha encomendado que a partir del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, articulen y evalúen los riesgos de la Corporación, lo cual se convierte en un insumo y herramienta valiosa para que la Oficina de Control Interno realice un adecuado seguimiento a esta tipología de riesgos; con el fin de llevar un control y generar alertas oportunas que permitan prevenir a partir de las gestiones adecuadas la materialización de los mismos. Sin embargo, los mismos no han sido cargados a ISOLUCION, por lo tanto, el contratista de apoyo a la gestión realizó seguimiento a los riesgos que se encuentran actualmente en ISOLUCION, y las observaciones y conclusiones surgen del análisis de los riesgos que se encuentran en este software.

Queda pendiente realizar seguimiento al nuevo mapa de riesgos de corrupción, conforme a los insumos aportados por el CIG&D del cuarto seguimiento trimestral al SGC, donde los líderes socializan los planes de acción para la gestión del riesgo de cada uno de los procesos. Como se ha reiterado estos no se encuentran en ISOLUCION, y la Oficina de Control Interno debe esperar la información del Comité Institucional de Gestión y Desempeño, por lo tanto, este seguimiento se convierte en un insumo para revisar la efectividad de los controles del nuevo mapa de riesgos.