

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EMRU EIC

2020

No. De Riesgo	NOMBRE DEL PROCESO	OBJETIVO	CONTEXTO DEL RIESGO		EVALUACIÓN PRELIMINAR DEL RIESGO					EVALUACIÓN DE CONTROLES										EVALUACIÓN DEL RIESGO VS CONTROLES					Requiere o No Plan de Tratamiento																				
			DESCRIPCIÓN DEL EVENTO RIESGO	CAUSA GENERADORA DEL RIESGO, SEGÚN CONTEXTO	CONSECUENCIAS DEL RIESGO	PROBABILIDAD					IMPACTO		VALORACIÓN PRELIMINAR DEL RIESGO (Zona de Riesgo)			¿Tiene Control?	DESCRIPCIÓN	CLASE DE CONTROL	EVALUACIÓN DE CONTROLES							TOTAL	CALIFICACIÓN DEL CONTROL	Estado del Riesgo (conclusión)	PROBABILIDAD					IMPACTO		CALIFICACIÓN FINAL DEL RIESGO (Zona de Riesgo)									
						1	2	3	4	5	Medio	Grave	Muy Grave	Moderado	Alto				Extremo	SI=15 NO=0	SI=5 NO=0	SI=15 NO=0	SI=10 NO=0	SI=15 NO=0					SI=10 NO=0	SI=30 NO=0	1	2	3	4	5	Medio	Grave	Muy Grave	Moderado	Alto	Extremo				
																																										Improbable	Remoto	Fácil	Probable
1	Gestión Estratégica	Determinar los lineamientos para adelantar planes, programas y acciones institucionales de manera de dar cumplimiento a los objetivos plantados por la entidad. Gestionar los recursos financieros necesarios para el correcto funcionamiento de la entidad. Conocer y controlar los indicadores de gestión de manera de generar informes a las entidades que las requieren en los tiempos acordados. Presentar una rendición de cuentas clara, precisa y veraz.	Incumplimiento de las metas del plan de desarrollo. Desempeño deficiente que permita cumplir con los objetivos de la entidad. Falta de recursos y de Control de resultados.	Desconocimiento de las metas del plan de desarrollo. Formulación e implementación inadecuada de estrategias que desvían a la entidad de sus objetivos. Baja o inadecuada gestión de recursos para poner en marcha el alcance de los objetivos, y no se tiene seguimiento a los indicadores de las actividades y de resultados.	Sanciones Hallazgos Detrimiento patrimonial Demandas Pérdida de la credibilidad	1					4					Si	Se está sujeto al plan de desarrollo de la ciudad y por ende se tiene planes de acción anual con su respectivo seguimiento que permita dar respuesta a los dispuesto en el plan de desarrollo. Además, con los comités internos de la entidad con el apoyo de los diferentes grupos de interés de carácter público o privado se prevé lineamientos que permitan de manera eficiente cumplir con los objetivos propuestos. Se mantiene una adecuada gestión de recursos con entidades públicas y privadas que son partícipes de los proyectos de renovación urbana. Además, se maneja indicadores de seguimiento permitiendo tener trazabilidad en los proyectos.	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2																No Requiere Plan de Tratamiento
2	Gestión de Planeación	Implementar los proyectos urbanísticos y de renovación que se encuentran a cargo de la EMRU. Orientar y coordinar las diferentes etapas de los procesos de los proyectos de renovación urbana. Realizar seguimientos a los diferentes planes, proyectos y programas de la entidad, así como a la gestión y los resultados.	Incumplimiento en el desarrollo de los planes de acción. Inadecuada implementación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión. Ausencia de herramientas para realizar seguimientos y diagnósticos reales. Baja calidad y errores en los datos entregados y recopilados por las diferentes áreas y encargados de los proyectos. Falta de alertas tempranas y de controles de supervisores.	No contar con las herramientas y controles para el seguimiento en los avances y resultados de los proyectos y actividades de la entidad. Bajo control y filtro con la información entregada. Controles empíricos subjetivos por parte de los supervisores.	Perjuicios Daños a terceros Demandas Detrimiento patrimonial Afectación en los proyectos Baja credibilidad Insatisfacción ciudadana	2					3					Si	Se está implementando el Modelo Integrado de Planeación y Gestión MIPG, siguiendo las recomendaciones de la Función Pública, además, se ha realizado la evaluación del FURAG II. Se realizan los informes de gestión pertinentes acorde a los requerimientos establecidos. A partir de los diagnósticos de las vicencias anteriores, de proyecciones y de un análisis de información se llega a diagnósticos reales para la aplicación de recursos, determinar las acciones que se deben realizar para la ejecución de los diferentes proyectos. No obstante, se debe mejorar en buscar nuevas metodologías, mecanismos o herramientas para tener un mejor diagnóstico real.	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2														No Requiere Plan de Tratamiento		
3	Gestión de Negocios	Realizar la gestión de recursos con entidades públicas o privadas para el financiamiento de los proyectos. Presentar y agregar valor ante las entidades que les afecta o quienes participan en cualquier tipo de proyecto.	Eslancamiento de los proyectos, programas, planes u obras inconclusas. No obtener los recursos económicos necesarios para el financiamiento de los proyectos.	La ejecución de los proyectos no se realiza en los tiempos pactados requiriendo de mayores plazos y mayor utilización de recursos financieros. No se realizan las gestiones necesarias para la consecución de los recursos financieros.	Alteración en los plazos y objetivos del proyecto. Desconfianza y una mala opinión hacia la entidad. Incumplimiento Demandas Investigaciones Sanciones	2					3					Si	Existe una planeación y un cronograma acorde con los recursos y con los compromisos con los inversionistas que le dan continuidad y viabilidad a los proyectos, planes y programas. Los responsables realizan las gestiones necesarias en los tiempos acordados para poder tener los recursos necesarios para la viabilidad de los proyectos.	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2										No Requiere Plan de Tratamiento						
4	Ejecución de Proyectos	Realizar una planificación real y generar los ajustes previos necesarios para una correcta implementación del proyecto. Mantener una comunicación fluida, veraz y en el tiempo acordado que presente el proyecto, sus avances y teniendo la claridad de los beneficios y posibles afectaciones. Realizar estudios previos y análisis de las propuestas por parte de los contratistas interesados para adjudicar el proyecto. Realizar una revisión minuciosa precontractual que permita conocer y filtrar a los postulantes de manera de encontrar personal idóneo.	No existe un diseño y planificación para la formulación y ejecución de los proyectos. Falta de comunicación, trasiego y flujo de información en los avances del proyecto. Deficiencia en la administración del producto. Deficiencia en la gestión del suelo.	No conciliar los instrumentos de planificación con las autoridades que tienen relación con el proyecto (DAGMA, CVC, entre otros). Existen intereses personales. En la comunicación en las diferentes etapas no se facilita la información y el paso de información con los involucrados no son adecuadas. Los datos y la información es deficiente o no se encuentra completa para lo que se quiere comunicar. No tener personal profesional calificado que cuente con la experiencia, los métodos, los recursos y las herramientas para desempeñar las obligaciones que encarga o se dependen del proyecto.	Alteración en los plazos y objetivos del proyecto. Detrimiento patrimonial Desconfianza y una mala opinión hacia la entidad. Amenazas Violación de la integridad física. Demandas Investigaciones Sanciones	2					3					Si	Se realiza una planificación donde participan actores de control, la empresas privadas y entes institucionales para que el diseño, la planificación, formulación e implementación se realicen en el marco de programado. Los canales de comunicación de las diferentes etapas y con los encargados se hacen a partir de las constantes reuniones y seguimiento a los avances y resultados que se deben entregar a partir de los proyectos. Desde la etapa precontractual y estudios previos se realiza una verificación de entregar las diferentes actividades de los proyectos a personal profesional idóneo y con experiencia, si es alguna empresa con la capacidad de capital y experiencia de modo de llevar a cabo un proyecto con el mínimo de inconvenientes.	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2												No Requiere Plan de Tratamiento				
5	Gestión Jurídica	Garantizar que los trámites y actividades necesarias desde el componente jurídico se ajusten a los lineamientos de ley para la formulación e implementación de proyectos y contratos de renovación urbana que se ejecuten. Cumplir con los tiempos de ley para dar cumplimiento a las respuestas de los diferentes procesos, peticiones o solicitud de información.	Posibilidad de mal interpretar y modificar los términos de referencia del convenio o contrato por parte del ejecutor u operador. Interpretación equivocada de normas, leyes, actos, resoluciones, decretos. Desconocimiento de la ley. Dificultad de acceso a la información. Incumplimiento de los tiempos de respuesta para los procesos jurídicos que lleva la entidad. Incumplimiento de los requisitos contractuales.	Se desconoce la ley y la normatividad vigente. No se tiene conocimiento en dar respuesta a solicitudes a partir de lo que estipula la ley, generando una interpretación errada que conlleva a procesos largos, tediosos y que pueden resultar negativos para la entidad. No se pueda acceder a la información, o que la información suministrada no esté completa o presente inconsistencias.	Decisiones erradas que comprometen la entidad. Falta de transparencia en la información, se comete errores al entregar información y generar decisiones. Favorecimiento a terceros. Demandas Investigaciones Sanciones	2					3					Si	La entidad cuenta con personal jurídico calificado que tiene experiencia en normatividad, litigios, en responder a los derechos de petición, acciones ciudadanas y juicios. Además, se mantiene actualizado en las nuevas disposiciones de ley y normativas, todo esto proporciona argumentos para no cometer errores. Siempre se ha buscado información completa y de fuentes fidedignas que garanticen tomar decisiones y entregar información clara y precisa. Todo esto, a partir de los controles y del filtro de la información. Se hace seguimiento y acompañamiento de las decisiones jurídicas donde se conoce como van los procesos y cuáles serán las posibles decisiones a tomar sobre los diferentes procesos.	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2												No Requiere Plan de Tratamiento				

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN EMRU EIC

2020

CONTEXTO DEL RIESGO				EVALUACIÓN PRELIMINAR DEL RIESGO					EVALUACIÓN DE CONTROLES										EVALUACIÓN DEL RIESGO VS CONTROLES																					
No. De Riesgo	NOMBRE DEL PROCESO	OBJETIVO	DESCRIPCIÓN DEL EVENTO RIESGO	CAUSA GENERADORA DEL RIESGO, SEGÚN CONTEXTO	CONSECUENCIAS DEL RIESGO	PROBABILIDAD					IMPACTO		VALORACIÓN PRELIMINAR DEL RIESGO (Zona de Riesgo)			¿Tiene Control?	DESCRIPCIÓN	EVALUACIÓN DE CONTROLES							CALIFICACIÓN DEL CONTROL	Estado del Riesgo (conclusión)	PROBABILIDAD					IMPACTO		CALIFICACIÓN FINAL DEL RIESGO (Zona de Riesgo)			Requiere o No Plan de Tratamiento			
						1	2	3	4	5	3	4	5	Moderado	Alto			Extremo	SI=15 NO=0	SI=5 NO=0	SI=15 NO=0	SI=10 NO=0	SI=15 NO=0	SI=10 NO=0			SI=30 NO=0	1	2	3	4	5	3	4	5	Moderado		Alto	Extremo	
						Improbable	Remoto	Frecible	Probable	Muy Probable	Medio	Grave	Muy Grave																											
6	Gestión Administrativa	Brindar los bienes y servicios administrativos requeridos mediante el mantenimiento de la infraestructura (bienes, muebles e inmuebles) gestión de comisiones, prestación de los servicios generales, logística, seguridad física con fin de soportar el funcionamiento	Deterioro y pérdida de los bienes físicos. Pérdida de documentos de importancia. Desviación de recursos	No tener registro y control sobre los bienes físicos, no tener un inventario y seguimiento del estado de los bienes. Tener un archivo deficiente, no manejar las tablas de retención documental, que no exista un responsable del manejo de archivo y de control de documentos. Manejo inadecuado de los recursos que soportan la administración de la entidad, realizando compras innecesarias o no son de primer orden para la entidad	Detrimiento patrimonial	2					3				Si	Se lleva un inventario de los bienes que pertenecen a la entidad y existe responsable de realizar control y seguimiento a los bienes. A través de las tablas de retención documental y manejo de archivo con personal encargado se lleva control de estos documentos. Además, los documentos en circulación tienen control y responsabilidad de que los ha pedido para luego ser llevados a archivo. Para el uso de los recursos es necesario realizar una solicitud soportando en que se va a utilizar el recurso, esto va de la mano de tener inventariado los bienes, y de conocer la necesidad que tienen un cronograma y recursos ya destinados. Lo anterior permite tener control y manejo adecuado de los recursos.	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2					3				Moderado			No Requiere Plan de Tratamiento
7	Gestión Financiera	Garantizar de manera oportuna y eficiente el proceso financiero de la entidad, donde se cumplan con el proceso presupuestal, las obligaciones tributarias y un correcto y eficiente control y de las actividades contables y financieras, de manera de generar estados financieros oportunos y rendir los informes necesarios a los entes de	Manipulación de la información del aplicativo contable – financiero. Descosmetización de las deducciones que se deben realizar	Cualquier persona puede acceder a registrar y manipular información contable y financiera. Los funcionarios no realizan las deducciones y/o retenciones que se deben aplicar o las realizan por valores menores, dado que desconocen los lineamientos y parámetros para realizar esta actividad	Fraude Manipulación de información. Perjuicio Detrimiento patrimonial Investigaciones fiscales	2					3			Si	Solo existe personal autorizado para el manejo del software contable, estas personas tienen código o clave y queda registrado las actividades que realizan. Se tiene una tabla de deducciones y retenciones actualizada y se lleva una ficha técnica que incluye las deducciones que se deben realizar	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2				3			Moderado		No Requiere Plan de Tratamiento				
8	Gestión Documental	Coordinar y controlar las actividades específicas que afectan a la creación, la recepción, la ubicación, el acceso y la preservación de los documentos. Custodiar y recuperar la documentación que se genera de un modo eficaz	Pérdida de información. Manipulación errada de documentos. Acceso a la información por personas no autorizadas o con malas intenciones	Falta de control de los documentos con información que se entrega a las personas. Falta de control y seguimiento a los documentos y de archivo de documentos. Procedimientos deficientes en la gestión documental y personal responsable inexperto en gestión documental y manejo de archivo	Los documentos no se devuelven completos Manipulan la información cambiando el contenido Fraude Sanciones Investigaciones	2					3			Si	Se tiene control de la información suministrada, si es físico o medio magnético, y a las personas que la tiene o va dirigida. Se manejan tablas de retención documental permitiendo un archivo de documentos de manera adecuada, además, la información registrada se encuentra en formatos permitiendo diferenciar un documento de otro. Se tiene procedimientos acordes a la gestión documental Tener un responsable para el manejo del archivo y el flujo de documentos Contar con las condiciones de seguridad necesarias	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2				3			Moderado		No Requiere Plan de Tratamiento				
9	Comunicación Institucional	Establecer canales de comunicación en doble vía, de forma asertiva y confiable con las entidades de la administración, los organismos de control y con la ciudadanía	Generar una opinión negativa en los grupos de interés afectado a la entidad. No transmitir información clara a la comunidad. No entregar la información necesaria a los órganos de control. Difundir información falsa. No realizar diálogos con la comunidad. No se buscan los espacios para la rendición de cuentas	No manejar un lenguaje claro, amigable y sencillo que permita entender a la comunidad la misión, los objetivos y los avances de cada proyecto. Generar confusión en la información que se transmite al público. Guardar información resguarda por los entes de control. No entregar la información completa o realizar manipulación de la información. Falta de filtros y controles que permitan recaudar un tipo de información veraz, y a su vez poder entregar información que no lleve a malos entendidos. Falta de una planeación para realizar la rendición de cuentas. Programar y gestionar todas las actividades que lleven a buen término la actividad de rendición de cuentas	Perjuicios Pérdida de credibilidad Sanciones Demandas Investigaciones	2					3			Si	La entidad y el personal encargado de las comunicaciones busca siempre a través de sus controles que la información sea clara, veraz y de un lenguaje fácil para el tipo de usuario o de comunidad que la requiere, esto a partir de la caracterización y el trabajo cotidiano que se hace con las comunidades de los sectores donde se están realizando las intervenciones. Igualmente, se busca lo mismo al momento de transmitir la información por todos los medios físicos y digitales. En comunicaciones existen los procedimientos que permiten los pasos para controlar y filtrar la información. Además se buscan las fuentes verdaderas para obtener la información. Se tiene un procedimiento claro para realizar la rendición de cuentas y existe un trabajo en equipo para cumplir con los requerimientos que exige la rendición de cuentas. La entidad promueve la participación ciudadana y el diálogo con la comunidad, estos lineamientos se encuentran en los protocolos de gestión social y gestión prestal, y se encuentran en el marco de la rendición de cuentas	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2				3			Moderado		No Requiere Plan de Tratamiento				
10	Gestión de Control	Evaluar el sistema de control interno, el cumplimiento de los procesos, la gestión y la valoración de los resultados. Además de servir de puente entre los diferentes entes de control que requieren información. Además de promover y gestionar mecanismos y herramientas para la mejora continua y el eficiente de las actividades de la entidad	Inadecuada generación de los informes. No se revisa y se verifica el cumplimiento de los requisitos normativos y de ley. Incumplimiento de los procedimientos establecidos. No se realizan las auditorías internas. No se generan las alertas y denuncias respecto a las anomalías encontradas. No se cumple con los entes de control	Falta de conocimiento de la normatividad y su aplicación en las actividades de la entidad. Falta de control a partir de las auditorías internas que permitan detectar las fallas que pongan en riesgo a la entidad y a partir de estas auditorías generar acciones de mejora. No existen controles para detectar las dificultades y fallas que se generan en las actividades o a partir de estas. No se da cumplimiento a los requerimientos exigidos por los entes de control acreando sanciones	Demandas Investigaciones administrativas, fiscales y penales	2					3			Si	Se mantiene una actualización de la normatividad y las actividades que se realizan están conforme a los requerimientos de ley. Se preparan las auditorías internas con el fin de contrarrestar cualquier anomalía y generar alertas a situaciones no convenientes encontradas. Control interno siempre genera las alertas al momento de detectar alguna anomalía, reportada a los involucrados la falla y apoyando el trabajo en equipo que permita plantear situaciones de mejora. Se realiza un trabajo con los entes de control y con las entidades que solicitan cualquier tipo de información en suministrarla en los tiempos acordados, por lo tanto, se fija una fecha límite y la entidad responde en ese límite	Preventivo	15	5	0	10	15	10	30	85	2	El Riesgo está Controlado	2				3			Moderado		No Requiere Plan de Tratamiento				