



SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS  
(SISTEDA, SGC y MECI)

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN POR PROCESO

MEDE.01.05.02.18.P06.F

VERSIÓN

1

FECHA APROBACIÓN

En Revisión

Proceso	Objetivo	Causas	IDENTIFICACIÓN		ANÁLISIS DEL RIESGO				MEDIDAS DE MITIGACIÓN					MONITOREO Y REVISIÓN				
			Riesgo	Consecuencias	Riesgo Inherente			Valoración	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			FECHA	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Control	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones				
CONTABILIDAD GENERAL	Generar información contable pertinente, oportuna y acorde con la realidad del municipio, que permita planear, organizar, ejecutar y controlar los procesos contables, así como la toma de decisiones, en la Administración Central del Municipio de Santiago de Cali y de sus entidades agregadas, a través de la ejecución de los procedimientos que rigen la contabilidad pública y de un sistema que permita establecer la relación costo beneficio de los productos y servicios generados por los procesos.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Cambios frecuentes en el poder político territorial que fomenta la corrupción.</li> <li>Los cambios constantes en la normatividad tributaria.</li> <li>La incorrecta aplicación de las retenciones y descuentos en las cuentas por pagar.</li> <li>Falta de automatización de los procesos.</li> <li>Intereses personales.</li> <li>Debilidad en la identificación, ejecución y control de los procedimientos.</li> <li>Deficiencias en los canales de comunicación internos para incentivar la práctica de principios éticos.</li> <li>Falta de controles en el manejo de la información confidencial.</li> </ul>	Cohecho para la ejecución anticipada del trámite de pago de cuentas por adquisición de bienes o prestación de servicios.	Pérdida de imagen Sanciones.	4	10	40 Zona de Riesgo Alta	Política de Operación mediante la cual se establece un tiempo máximo para el trámite de pago de cuentas por adquisición de bienes o prestación de servicios.	2	10	20 Zona de Riesgo Moderada	2016				Realizar seguimiento a la implementación de la Política de operación por medio de la Ficha Técnica de Indicadores	Lider de Proceso de Contabilidad General.	Informe de seguimiento mensual.
			Concusión durante el desarrollo de la ejecución del pago por adquirió de bienes y servicios.	Detrimiento patrimonial por el incremento de los intereses moratorios.	4	10	40 Zona de Riesgo Alta	Pérdidas económicas, de información, de imagen, de credibilidad y de confianza.	2	10	20 Zona de Riesgo Moderada	2016				Divulgación de la Política de Operación a los Servidores Públicos de los Procesos responsables.	Lider de Proceso de Contabilidad General.	Publicación de la Política de Operación en la pagina web de la dependencia
			Cohecho para la ejecución tardía del trámite de pago de sentencias judiciales.	Detrimiento patrimonial por el incremento de los intereses moratorios.	4	10	40 Zona de Riesgo Alta	Pérdidas económicas, de información, de imagen, de credibilidad y de confianza.	2	10	20 Zona de Riesgo Moderada	2016				Realizar seguimiento a la implementación de la Política de operación por medio de la Ficha Técnica de Indicadores	Lider de Proceso de Contabilidad General.	Informe de seguimiento mensual.
																Divulgación de la Política de Operación a los Servidores Públicos de los Procesos responsables.	Lider de Proceso de Contabilidad General.	Publicación de la Política de Operación en la pagina web de la dependencia

IDENTIFICACIÓN			ANÁLISIS DEL RIESGO					MEDIDAS DE MITIGACIÓN						MONITOREO Y REVISIÓN				
Proceso	Objetivo	Causas	Riesgo	Consecuencias	Riesgo Inherente			Valoración	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			FECHA	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Control	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Gestión Tributaria	Fiscalizar, Determinar, Liquidar, y actualizar permanentemente, los diferentes impuestos y rentas municipales para garantizar el cumplimiento y pago de todas las obligaciones tributarias a cargo de los contribuyentes en el municipio de Santiago de Cali.	<ul style="list-style-type: none"> <li>Falta de cultura tributaria.</li> <li>Disminución en la capacidad de pago.</li> <li>Cambios de gobierno</li> <li>Falta de credibilidad de la imagen de las instituciones del Estado.</li> <li>Cambios normativos en la Gestión Tributaria.</li> <li>Falta de claridad en la interpretación de la Norma.</li> <li>Proceso manual que puede generar errores y demoras en la elaboración de actos y documentos, retarda el procesamiento y consolidación de la información, y dificulta su seguimiento y control.</li> <li>Falta de infraestructura tecnológica en los procedimientos</li> <li>Alta rotación del personal.</li> <li>Perfiles inadecuados.</li> <li>Falta de formación y competencia de los Servidores Públicos.</li> <li>Falta a la ética y valores.</li> <li>Falta de controles en el manejo de la información.</li> <li>Accesos no autorizados y alteración de la información.</li> </ul>	Cohecho en el desarrollo del Proceso de Gestión Tributaria	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sanciones Demandas</li> <li>Disminución en los ingresos.</li> <li>Pérdidas de información, de imagen, de credibilidad y de confianza.</li> <li>Alto nivel de quejas por parte de los contribuyentes.</li> </ul>	3	10	A: 30 Zona de Riesgo Alta	Políticas de Operación	1	10	M: 10 Zona de Riesgo Baja	2016	<ul style="list-style-type: none"> <li>Brindar capacitaciones a los servidores públicos sobre las políticas de operación del proceso y la política de corrupción de la Entidad.</li> </ul>	Actas de Reunión. Listados de asistencia.		Subdirector de Impuestos y Rentas Líderes de los subprocesos	Número de capacitaciones realizadas/ Número de capacitaciones programadas	
			Prevaricato en el desarrollo del Proceso de Gestión Tributaria	<ul style="list-style-type: none"> <li>Sanciones Demandas</li> <li>Disminución en los ingresos.</li> <li>Pérdidas de información, de imagen, de credibilidad y de confianza.</li> <li>Alto nivel de quejas por parte de los contribuyentes.</li> </ul>	3	10	A: 30 Zona de Riesgo Alta		1	10	M: 10 Zona de Riesgo Baja	2016						



ALCALDIA DE  
SANTIAGO DE CALI  
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO  
PLANEACION INSTITUCIONAL

SISTEMAS DE GESTIÓN Y CONTROL INTEGRADOS  
(SISTEDA, SGC y MECI)

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN POR PROCESO

MEDE.01.05.02.18.P06.F

VERSIÓN

1

FECHA  
APROBACIÓN

En Revisión

IDENTIFICACIÓN					ANÁLISIS DEL RIESGO			MEDIDAS DE MITIGACIÓN						MONITOREO Y REVISIÓN				
Proceso	Objetivo	Causas	Riesgo	Consecuencias	Riesgo Inherente			Valoración	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			FECHA	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Control	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Servicio de Salud Pública	Ejercer la rectoría de la salud pública en el Municipio de Santiago de Cali, mediante el ejercicio oportuno de la conducción, regulación, desempeño de las funciones esenciales en salud pública, modulación del financiamiento, garantía del aseguramiento y la armonización de la prestación de los servicios, en el marco del sistema de la garantía de calidad y los determinantes sociales y ambientales de la salud, con el fin de contribuir con el mantenimiento y/o mejoramiento de las condiciones de salud de la población	Inoperancia del estado en términos de trámites y servicios. Ambigüedad en leyes y decretos de orden nacional. Vacíos en las normas nacionales. Decisiones políticas de orden económico, que no tienen en cuenta parámetros y riesgos que afectan la salud. Procesos de selección inadecuados y que no identifica los requerimientos específicos de las dependencias. Tráfico de influencias que irrumpe las acciones de rectoría en salud. Deficiencias en cultura ciudadana, que generan acciones inadecuadas, con el fin de incidir en decisiones del estado, afectando o generando riesgos para la salud. Atrasos en desarrollo tecnológico por parte de otras entidades o dependencias, que permita facilitar el desarrollo de trámites y servicios. Desconocimiento del proceso, la normatividad y los riesgos e impactos frente a la salud por parte del nivel directivo.	Cohecho durante el desarrollo de acciones de inspección, vigilancia y control en salud pública	Demandas financieras para la entidad perdida de imagen corporativa perdida prematuras de vidas humanas Deterioro de condiciones de la salud Aumento de riesgos ambientales para la salud humana	5	20	E: 100 Zona de Riesgo Extrema	No existen controles actualmente	5	20	E: 100 Zona de Riesgo Extrema	De marzo a septiembre de 2016	Campañas de información, educación y comunicación al interior de la organización y dirigidas al ciudadano, dando a conocer la importancia de los procesos de inspección, vigilancia y control en salud e incidiendo en la ética	Evidencias fotograficas, folletos, videos, programas de tv, cuñas radiales entre otros.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												De marzo a Diciembre de 2016	Desarrollo de acciones de capacitación (asistencia técnica) dirigidas a los diferentes actores (establecimientos, supermercados, centros geriátricos, piscinas, etc) sobre componentes requeridos por la normatividad sanitaria, conforme a los diferentes tipos de riesgos, en los mismos realizar orientación relacionada con prevención de riesgos de corrupción.	convocatorias, listados de asistencia de capacitaciones sobre componentes normativos de orden sanitario.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	

Proceso	Objetivo	Causas	Riesgo	Consecuencias	Riesgo Inherente			Valoración	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			FECHA	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Control	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
		Tráfico de influencias al interior de la organización que obstaculizan las acciones sancionatorias requeridas. Falta de software y tecnología apropiada (hardware) para la realización de visitas de salud ambiental. (GPS, control de tiempos). Proceso manual que puede generar errores y demoras en la elaboración de actos y documentos, retarda el procesamiento y consolidación de la información, y dificulta su seguimiento y control. Insuficiencia de mecanismos de control en el manejo de insumos para fumigación, esterilización, control de roedores, vacunación, atención veterinaria, entre otros. Falta de sistemas de información para la organización y manejo de informes o resultados de acciones de rectoría en salud. Falta de cultura organizacional y conocimiento de las normas sanitarias por parte de los servidores públicos. Falta de control y seguimiento frente al cumplimiento y calidad en los compromisos laborales. Falta de controles en la identificación de servidores públicos (carnet, uniformes) Personal con un nivel no adecuado de compromiso social. Insuficiencia de talento humano para aumentar ejercicios de supervisión y control. Insuficiencia en procesos de capacitación que aumenten las competencias del personal. Debilidades en el desarrollo de acciones de comunicación internas y externas para prevenir acciones de corrupción. Inadecuado manejo y organización de información relacionada con con acciones de rectoría en salud.	Concusión cuando en el ejercicio de las responsabilidades o rol de cargo un servidor público induce para el cambio de decisiones de rectoría en salud, favoreciéndose a sí mismo, a un tercero natural o jurídico.	Demandas perdidas financieras para la entidad pérdida de imagen corporativa pérdida prematuras de vidas humanas Deterioro de condiciones de la salud Aumento de riesgos ambientales para la salud humana	4	20	E: 80 Zona de Riesgo Extrema	No existen controles actualmente	4	20	E: 80 Zona de Riesgo Extrema	De marzo a septiembre de 2016	Campañas de información, educación y comunicación al interior de la organización y dirigidas al ciudadano, dando a conocer la importancia de los procesos de inspección, vigilancia y control en salud e incidiendo en la ética	Evidencias fotograficas, folletos, videos, programas de tv, cuñas radiales entre otros.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												De marzo a Diciembre de 2016	Desarrollo de acciones de capacitación (asistencia técnica) dirigidas a los diferentes actores (establecimientos, supermercados, centros geriátricos, piscinas, etc) sobre componentes requeridos por la normatividad sanitaria, conforme a los diferentes tipos de riesgos, en los mismos realizar orientación relacionada con prevención de riesgos de corrupción.	convocatorias, listados de asistencia de capacitaciones sobre componentes normativos de orden sanitario.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												Febrero a diciembre de 2016	Realizar registro periodico de las visitas de IVC por funcionario y generar control periodico de tipo aleatorio realizando llamadas a los actores o establecimientos intervenidos para evaluar la calidad de la visita.	Formato de consolidación de visitas de inspección, vigilancia y control. Formato de evatuación telefonica de visitas de inspección, vigilancia y control.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												Marzo a julio de 2016	Establecer plan de trabajo para el diagnostico y definición de Software y hardware requeridos para la automatización de procesos de inspección, vigilancia y control de factores de riesgo sanitarios y del ambiente.	Plan de trabajo establecido.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	

Proceso	Objetivo	Causas	Riesgo	Consecuencias	Riesgo Inherente			Valoración	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			FECHA	Acciones	Responsable	Indicador
					Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Control	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
			Falsificar documentos relacionados con requisitos de trámites y servicios en salud.	Demandas financieras para la entidad perdida de imagen corporativa perdida prematuras de vidas humanas Deterioro de condiciones de la salud Aumento de riesgos ambientales para la salud humana	1	10	B: 10 Zona de Riesgo Baja	No existen controles actualmente	1	10	B: 10 Zona de Riesgo Baja	Marzo a septiembre de 2016	Campañas de información, educación y comunicación al interior de la organización y dirigidas al ciudadano, dando a conocer la importancia de los procesos de inspección, vigilancia y control en salud e incidiendo en la ética	Evidencias fotográficas, folletos, videos, programas de tv, cuñas radiales entre otros.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												De marzo a Diciembre de 2016	Desarrollo de acciones de capacitación (asistencia técnica) dirigidas a los diferentes actores (establecimientos, supermercados, centros geriátricos, piscinas, etc) sobre componentes requeridos por la normatividad sanitaria, conforme a los diferentes tipos de riesgos, en los mismos realizar orientación relacionada con prevención de riesgos de corrupción.	convocatorias, listados de asistencia de capacitaciones sobre componentes normativos de orden sanitario.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												De febrero a junio de 2016	Revisar puntos de control operacional, para verificar en que procedimientos se deben establecer controles operacionales para la prevención de riesgos de corrupción.	Acta de reunión	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
			Omisión cuando no se realizan las acciones propias de su cargo y responsabilidades legales.	Demandas financieras para la entidad perdida de imagen corporativa perdida prematuras de vidas humanas Deterioro de condiciones de la salud Aumento de riesgos ambientales para la salud humana	5	20	E: 100 Zona de Riesgo Extrema	Seguimiento al cumplimiento de las metas, planes de trabajo y su trazabilidad.	5	20	E: 100 Zona de Riesgo Extrema	Marzo a septiembre de 2016	Campañas de información, educación y comunicación al interior de la organización y dirigidas al ciudadano, dando a conocer la importancia de los procesos de inspección, vigilancia y control en salud e incidiendo en la ética	Evidencias fotográficas, folletos, videos, programas de tv, cuñas radiales entre otros.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												De febrero a junio de 2016	Revisar puntos de control operacional, para verificar en que procedimientos se deben establecer controles operacionales para la prevención de riesgos de corrupción.	Acta de reunión	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
			Usurpación por parte de terceros de acciones de visitas de inspección, vigilancia y control en salud ambiental.	Demandas financieras para la entidad perdida de imagen corporativa perdida prematuras de vidas humanas Deterioro de condiciones de la salud Aumento de riesgos ambientales para la salud humana	1	10	B: 10 Zona de Riesgo Baja	Identificación del personal que realiza acciones de inspección, vigilancia y control de riesgos sanitarios del ambiente con chalecos con nuevos esquemas de identificación.	1	10	B: 10 Zona de Riesgo Baja	Marzo a septiembre de 2016	Campañas de información, educación y comunicación dirigidas al ciudadano, dando a conocer los medios en que pueden identificar nuestro personal y las líneas telefónicas donde pueden confirmar los datos de un servidor público que esta o va a realizar la visita.	Evidencias fotográficas, folletos, videos, programas de tv, cuñas radiales entre otros.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	
												De marzo a Diciembre de 2016	Desarrollo de acciones de capacitación (asistencia técnica) dirigidas a los diferentes actores (establecimientos, supermercados, centros geriátricos, piscinas, etc) sobre componentes requeridos por la normatividad sanitaria, conforme a los diferentes tipos de riesgos, en los mismos realizar orientación relacionada con prevención de riesgos de corrupción.	convocatorias, listados de asistencia de capacitaciones sobre componentes normativos de orden sanitario.	Mayo de 2016		Alexander Durán Peñafiel	