



CONTRALORÍA  
General del Departamento de Sucre



# Construcción del Mapa de Riesgo Anticorrupción



# ¿Qué es un riesgo de corrupción?

Posibilidad de que por acción u omisión,  
se use el poder para desviar gestión  
pública hacia un beneficio privado



# ¿Diferencias entre un riesgo y un riesgo de corrupción?

Acción y  
Omisión

Uso de Poder

Desviar la  
Gestión de lo  
Público

Beneficio  
particular



## Ejemplo de riesgos de corrupción

- ✓ Ordenación de pagos sin el lleno de los requisitos
- ✓ Manipulación o adulteración de la información de gestión o institucional
- ✓ Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación
- ✓ Alteraciones de los valores de nómina a fin de favorecerse así mismo o algún compañero
- ✓ Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos



# Ejemplo de riesgos



- ✓ Incumplimiento en la oportunidad en la respuesta al ciudadano
- ✓ Generación de respuestas erróneas o inadecuadas al ciudadano
- ✓ Falta de capacitación a los ciudadanos
- ✓ No realizar auditorías internas
- ✓ No contar con una adecuada infraestructura tecnológica



Cuáles de los siguientes riesgos, son de corrupción

◆ **A:** Dilación de los términos procesales

◆ **C:** No actualización del MECI

◆ **B:** Inclusión de gastos no autorizados

◆ **D:** Urgencia manifiesta inexistente



# Matriz definición del riesgo

Objetivo: La presente matriz tiene por finalidad evitar confusiones entre los riesgos convencionales y los riesgos de corrupción. Consiste en un análisis de los componentes para su definición. Si en su diligenciamiento se presentan todas las situaciones señaladas: acción y omisión, uso de poder, desviar la gestión de lo público y beneficio particular, se trata sin duda de un riesgo de corrupción.

<b>MATRIZ DE DEFINICIÓN DE RIESGO DE CORRUPCIÓN</b>					
<b>No</b>	<b>Descripción del Riesgo</b>	<b>Acción y Omisión</b>	<b>Uso de Poder</b>	<b>Desviar la gestión de lo público</b>	<b>Beneficio Particular</b>
1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	X	X	X	X
2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	X	X	X	X



# Identificación del Riesgo de Corrupción

**Proceso - Objetivo del Proceso - Causa  
Riesgo - Consecuencias**

**Causas:** qué situaciones pueden originar los riesgos

**Soborno - Clientelismo - Amiguismo - Ausencia de Controles**

**Consecuencias:** efectos ocasionados por la ocurrencia de un riesgo que afecta los objetivos o procesos de la entidad.

**Daño - Pérdida - Sanciones - Detrimento**



# Matriz de Identificación de Riesgos de Corrupción

## IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO

PROCESO	OBJETIVO	CAUSAS	Riesgo		Consecuencias
			No	Descripción	
Planeación Estratégica	Asegurar que se establezca, documente, implemente, mantenga y mejore continuamente la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema de Gestión Integral, de forma tal que garantice el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales, así como las disposiciones legales” y reglamentarias aplicables a xxxxxx	Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano.	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado
Adquisición de Bienes y Servicios	Garantizar que el suministro de bienes y servicios para la xxxxx se realice de conformidad con los requerimientos de los procesos, de la comunidad y a lo establecido por la ley;	Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.

EJEMPLO



# Valoración del Riesgo de Corrupción



Análisis del Riesgo (Inherente)



Establecimiento de Control



Riesgo Residual



Acciones asociadas el control



# Análisis del Riesgo de Corrupción

## Riesgo Inherente

Determinar la **PROBABILIDAD** de materialización del riesgo y sus consecuencias o **IMPACTO** con el fin de establecer la zona de riesgos inicial

**PROBABILIDAD** : Oportunidad de ocurrencia de un evento de riesgo. Se mide según frecuencia (número de veces en que se ha presentado el riesgo en un período determinado) o por la factibilidad (factores internos o externos que puedan determinar que el riesgo se presente)

**IMPACTO**: Son las consecuencias o efectos que pueda generar la materialización del riesgo de corrupción de la entidad



# Medición de la Probabilidad

MEDICIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN			
Probabilidad			
Descriptor	Descripción	Frecuencia	Nivel
Rara Vez	<b>Excepcional</b> Ocurre en excepciones	No se ha presentado en los últimos 5 años	1
Improbable	<b>Improbable</b> Puede ocurrir	Se presentó una vez en los últimos 5 años	2
Posible	<b>Posible</b> Es posible que suceda	Se presentó una vez en los últimos 2 años	3
Probable	<b>Es probable</b> Ocurre en la mayoría de los casos	Se presentó una vez en el último año	4
Casi Seguro	<b>Es muy seguro</b> El evento ocurre en la mayoría de las circunstancias. Es muy seguro que se presente	Se ha presentado más de una vez al año	5



IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN		
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo		
	No	Descripción		Riesgo Inherente		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo
Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4		
Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5		

EJEMPLO



# Medición del Impacto

<b>Pregunta: Si el riesgo de corrupción se materializa podría...</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
1 ¿Afectar al grupo de funcionarios del proceso?	SI	SI
2 ¿Afectar el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia?	SI	SI
3 ¿Afectar el cumplimiento de misión de la Entidad?	SI	SI
4 ¿Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad?	SI	SI
5 ¿Generar pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación?	SI	SI
6 ¿Generar pérdida de recursos económicos?	No	SI
7 ¿Afectar la generación de los productos o la prestación de servicios?	SI	SI
8 ¿Dar lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos?	No	SI
9 ¿Generar pérdida de información de la Entidad?	No	No
10 ¿Generar intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente?	SI	SI
11 ¿Dar lugar a procesos sancionatorios?	SI	SI
12 ¿Dar lugar a procesos disciplinarios?	SI	SI
13 ¿Dar lugar a procesos fiscales?	SI	SI
14 ¿Generar pérdida de credibilidad del sector?	SI	SI
15 ¿Ocasionar lesiones físicas o pérdida de vidas humanas?	No	SI
16 ¿Afectar la imagen nacional?	SI	SI
<b>IMPACTO</b>	<b>20</b>	<b>20</b>

NIVEL 5	<b>MODERADO</b>	Una (1) a Tres (3) preguntas afirmativas
NIVEL 10	<b>MAYOR</b>	Cuatro (4) a Nueve (9) preguntas afirmativas
NIVEL 20	<b>CATASTRÓFICO</b>	Diez (10) a Dieciséis (16) preguntas afirmativas

**EJEMPLO**



IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN		
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo		
	No	Descripción		Riesgo Inherente		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo
Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4	20	
Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5	20	



**Resultados de la calificación del Riesgo de Corrupción**

PROBABILIDAD	Probabilidad	Puntaje	Zonas de Riesgo de Corrupción		
	Casi seguro	5	25 Moderada	50 Alta	100 Extrema
Probable	4	20 Moderada	40 Alta	80 Extrema	
Posible	3	15 Moderada	30 Alta	60 Extrema	
Improbable	2	10 Baja	20 Moderada	40 Alta	
Rara vez	1	5 Baja	10 Baja	20 Moderada	
		Impacto	Moderado	Mayor	Catastrófico
		Puntaje	5	10	20

IMPACTO

*Resulta de la multiplicación de los resultados obtenidos en los puntajes de probabilidad y del impacto*

**Zona de Riesgo**

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN		
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo		
	No	Descripción		Riesgo Inherente		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo
Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4	20	Extrema
Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5	20	Extrema

EJEMPLO



# Establecimiento de Controles

¿Qué voy hacer para mitigar, eliminar, administrar o controlar el riesgo?

- ✓ Capacitación, socialización , sensibilización
- ✓ Adopción de manuales, guías, planes, indicadores, formato.
- ✓ Seguimiento, supervisión, auditorías, mesas de trabajo.
- ✓ Implementación de sistemas de información, software, etc..



IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN			
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles
	No	Descripción		Riesgo Inherente			
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	
Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4	20	Extrema	Publicación de procedimientos y requisitos para conocimiento del ciudadano
Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5	20	Extrema	Aplicar los controles de rigor para la contratación a terceros



# Calificación de Controles

## Naturaleza de los Controles

**PREVENTIVOS** : Se orientan a eliminar las causas del riesgo, para prevenir su ocurrencia o materialización.

**DETECTIVOS** : Aquellos que registran un evento después presentado; sirven para descubrir resultados previstos y alertar sobre la presencia de un riesgo.

**CORRECTIVOS** : Aquellos que permiten, después de ser detectado el evento no deseado, el restablecimiento de la actividad.



IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	NATURALEZA DEL CONTROL		CRITERIOS DE EVALUACIÓN							CALIFICACIÓN	
		Preventivo	Detectivo	Correctivo	CRITERIOS DE MEDICIÓN							
					¿Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control?	¿Está(n) definido(s) el(los) responsable(s) de la ejecución del control y del seguimiento?	¿El control es automático?	¿El control es manual?	¿La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada?	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?		En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva

¿Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control?	¿Está(n) definido(s) el(los) responsable(s) de la ejecución del control y del seguimiento?	¿El control es automático?	¿El control es manual?	¿La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada?	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva
<b>15</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>10</b>	<b>30</b>



IDENTIFICACIÓN	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	NATURALEZA DEL CONTROL			CRITERIOS DE EVALUACIÓN							
		Preventivo	Detectivo	Correctivo	CRITERIOS DE MEDICIÓN							
					¿Existen manuales, instructivos o procedimientos para el manejo del control?	¿Está(n) definido(s) el(los) responsable(s) de la ejecución del control y del seguimiento?	¿El control es automático?	¿El control es manual?	¿La frecuencia de ejecución del control y seguimiento es adecuada?	¿Se cuenta con evidencias de la ejecución y seguimiento del control?	En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva	CALIFICACIÓN
Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Publicación de procedimientos y requisitos para conocimiento del ciudadano	X			SI	NO	NO	SI	NO	NO	NO	25
Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Aplicar los controles documentados de rigor para la contratación a terceros	X		X	SI	SI	NO	SI	SI	SI	SI	85

**EJEMPLO**



# Establecimiento de la zona de riesgo y calificación final

Calificación de los Controles	Puntaje a Disminuir
De 0 a 50	0
De 51 a 75	1
De 76 a 100	2

PROBABILIDAD

**Resultados de la calificación del Riesgo de Corrupción**

Probabilidad	Puntaje	Zonas de Riesgo de Corrupción		
Casi seguro	5	25 Moderada	50 Alta	100 Extrema
Probable	4	20 Moderada	40 Alta	80 Extrema
Posible	3	15 Moderada	30 Alta	60 Extrema
Improbable	2	10 Baja	20 Moderada	40 Alta
Rara vez	1	5 Baja	10 Baja	20 Moderada
Impacto		Moderado	Mayor	Catastrófico
Puntaje		5	10	20

IMPACTO

Determinación del Riesgo Residual



IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN						
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo			
	No	Descripción		Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo
Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4	20	Extrema	Publicación de procedimientos y requisitos para conocimiento del ciudadano	4	20	Extrema
Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5	20	Extrema	Aplicar los controles de rigor para la contratación a terceros	3	5	Moderada

**EJEMPLO**



# Acciones Asociadas al Control

Período de Ejecución



Acciones



Registro

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo					
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro
Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por procedimientos y trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4	20	Extrema	Publicación de procedimientos y requisitos para conocimiento del ciudadano	4	20	Extrema	I Semestre	Optimizar trámites y servicios y publicar en la página web	Trámites y Servicios publicados página web y SUIT
Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5	20	Extrema	Aplicar los controles de rigor para la contratación a terceros	3	5	Moderada	Todo el año	Aplicación de los procedimientos de contratación, especialmente el de correspondencia de las necesidades con el plan anual de adquisiciones y comprobar que en los estudios previos se analice la necesidad de los bienes y servicios.	Procedimiento de adquisición y contratación de bienes y servicios



# Monitoreo y Revisión

✓ Fecha    ✓ Acciones    ✓ Responsable    ✓ Indicadores

VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN			
Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo							Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
Riesgo Inherente			Riesgo Residual			Acciones asociadas al control							
Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Controles	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
4	20	Extrema	Publicación de procedimientos y requisitos para conocimiento del ciudadano	4	20	Extrema	I Semestre	Optimizar trámites y servicios y publicar en la página web	Trámites y Servicios publicados página web y SUIT	Jun-17	Ejercer control a la publicación de trámites y servicios en la página web y en el SUIT	Responsable de proceso de Gestión de la infraestructura y de recursos físicos y tecnológicos	No de trámites y servicios de la entidad / No de trámites y servicios publicados en la página web y en el SUIT
5	20	Extrema	Aplicar los controles de rigor para la contratación a terceros	3	5	Moderada	Todo el año	Aplicación de los procedimientos de contratación, especialmente el de correspondencia de las necesidades con el plan anual de adquisiciones y comprobar que en los estudios previos se analice la necesidad de los bienes y servicios.	Procedimiento de adquisición y contratación de bienes y servicios	Permanente	Aplicar los procedimientos establecidos para evitar manipulación de estudios o documentos	Responsable del proceso de Gestión de adquisiciones, bienes y servicios.	No de contratos a los que se le aplicaron los procedimientos / No de contratos celebrados



# Mapa de Riesgos de Corrupción

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Proceso	Objetivo	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
		CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	
			No	Descripción		Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control						
						Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de Riesgo	Período de Ejecución	Acciones					Registro
Planeación Estratégica	Asegurar que se establezca, documente, implemente, mantenga y mejore continuamente la eficiencia, eficacia y efectividad del Sistema de Gestión Integral, de forma tal que garantice el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales, así como las disposiciones legales y reglamentarias aplicables a xxxxxx	Ocultamiento de la información considerada pública, ausencia de canales de comunicación de fácil acceso al ciudadano	1	Cobro indebido por trámites administrativos a ciudadanos	Sanciones Penales, Perjuicio a la sociedad, pérdida de credibilidad y confianza, incumplimiento de los fines esenciales del Estado	4	20	Extrema	Publicación de procedimientos y requisitos para conocimiento del ciudadano	4	20	Extrema	I Semestre	Optimizar trámites y servicios y publicar en la página web	Trámites y Servicios publicados página web y SUIT	Jun-17	Ejercer control a la publicación de trámites y servicios en la página web y en el SUIT	Responsable de proceso de Gestión de la infraestructura y de recursos físicos y tecnológicos	No de trámites y servicios de la entidad / No de trámites y servicios publicados en la página web y en el SUIT
Adquisición de Bienes y Servicios	Garantizar que el suministro de bienes y servicios para la xxxxx se realice de conformidad con los requerimientos de los procesos, de la comunidad y a lo establecido por la ley;	Falta de verificación y control, Amiguismo, clientelismo, soborno.	2	Estudios previos o de factibilidad manipulables por personal interesado en el proceso de contratación	Pérdida de credibilidad, confianza e imagen; y sanciones disciplinarias y penales, baja calidad de los bienes, obras y servicios.	5	20	Extrema	Aplicar los controles de rigor para la contratación a terceros	3	5	Moderada	Todo el año	Aplicación de los procedimientos de contratación, especialmente el de correspondencia de las necesidades con el plan anual de adquisiciones y comprobar que en los estudios previos se analice la necesidad de los bienes y servicios.	Procedimiento de adquisición y contratación de bienes y servicios	Permanente	Aplicar los procedimientos establecidos para evitar manipulación de estudios o documentos	Responsable del proceso de Gestión de adquisiciones, bienes y servicios.	No de contratos a los que se le aplicaron los procedimientos / No de contratos celebrados



CONTRALORÍA  
General del Departamento de Sucre



# JUAN CARLOS TORRES TRILLOS



3007324022



consultorres@outlook.com



@soyjuanctorres



<http://blogs.elespectador.com/utopeando/>

Mis publicaciones

