

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE DEL CHOCÓ - CODECHOCÓ

MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCION - VIGENCIA 2021

N°	NOMBRE DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROCESO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			CONTROL	ACCION DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	ACCIONES PREVENTIVAS	RESPONSABLE DE LA ACCION	PERIODO DE SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	REGISTRO- EVIDENCIA	PLAN DE CONTINGENCIA	
						PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL			PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL								ACCIONES DE CONTINGENCIA ANTE POSIBLE MATERIALIZACION	REGISTRO-EVIDENCIA
1	Recibir dádivas de parte de los beneficiarios por un concepto técnico favorable en los tramites adelantados por la corporación	Corrupción-Beneficio Particular	Identificación , Ordenamiento y Administración de los Recursos Naturales.	Abuso del cargo en beneficio personal Falta de valores éticos en los funcionarios y contratistas encargados de elaborar los informes y/o conceptos técnicos	Hallazgos por parte de los entes de Control Mala imagen institucional Apertura de procesos disciplinarios hasta llegar a la desvinculación del funcionario responsable	1	5	Moderado	Se realizan auditorias permanentes a los procesos de licenciamiento	Realizar visitas de seguimiento, construir informes conjuntos con varios tecnicos de la subdirección	1	3	Baja	Reducir	Capacitar en Código de Ética de la entidad	Lider del proceso	Semestral	2/07/2021	30/12/2021	Actas capacitacion	Rendir quejas ante la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
2	Incumplimiento de los tiempos establecidos para los trámites en el ejercicio de la autoridad ambiental.	Corrupción- Acción u Omisión	Identificación , Ordenamiento y Administración de los Recursos Naturales.	Demora de visitas técnicas y/o emisión del concepto de evaluación o informes de seguimiento Retraso en el ingreso de información en plataforma VITAL Acumulación de funciones que no permiten la elaboración y presentación de informes.	* Incumplimiento de los procedimientos en el marco de la SGC * Pérdida de imagen y credibilidad institucional.	5	10	Alta	Se ha implementado la herramienta vital y atención de las alertas que estas emiten a cada trámite Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Verificar los requisitos de los tramites y realizar las actuaciones correspondientes dentro del término de ley, apoyado en la herramienta vital	1	4	Baja	Reducir	Realizar seguimientos por partes del subdirector de los tramites adelantados en la dependencia	Lider del proceso	Semestral	1/06/2021	30/12/2021	Informes	Rendir quejas ante la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
3	Omitir información en un informe técnico para evitar el inicio de un proceso sancionatorio a cambio de una contraprestación	Corrupción-Acción u Omisión-Beneficio Particular	Identificación , Ordenamiento y Administración de los Recursos Naturales.	*Intereses particulares * Falta de principios éticos y morales * Falta de denuncias cuando se presentan hechos de corrupción *Demora en los trámites y/o procedimiento interno	*Mayor degradación de los Recursos Naturales. *Pérdida de la imagen corporativa. *Hallazgos por parte de los entes de control. *Disminución de ingresos de la corporación	1	10	Baja	Los informes técnicos son estructurados con un equipo interdisciplinario que emiten un concepto concertado Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Verificar que los informes sean elaborados por el equipo interdisciplinario	1	3	Baja	Reducir	Fortalecer los grupos de evaluación y seguimientos de los conceptos tecnicos de SCCA y SDS	Lider del proceso	Semestral	1/06/2021	30/12/2021	Actas de capacitacion	Rendir quejas ante la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
4	Solicitar contraprestación económica por el análisis de muestra en el laboratorio de agua de la entidad	Corrupción-Beneficio Particular	Gestión Analítica	*Intereses particulares * Falta de principios éticos y morales * Falta de denuncias cuando se presentan hechos de corrupción *Demora en los trámites y/o procedimiento interno	* Disminución del recaudo de la entidad. *Procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario responsable	1	5	Baja	Se trabaja articuladamente con la Subdirección Administrativa y Financiera (SAF) para la facturación de los servicios de laboratorios Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Liquidacion y facturación por parte de la Subdirección Administrativa y Financiera (SAF) y la Subdirección de Calidad y Control Ambiental (SCCA)	1	3	Baja	Evitar	Actualizar y publicar los precios por los servicios que presta el laboratorio de agua de la entidad	Lider del proceso	Semestral	1/06/2021	30/06/2021	Resolucion y Publicacion	Rendir quejas ante la oficina de Control Interno Disciplinario	Publicacion
5	Inadecuada aplicación de los recursos de inversión en proyectos que no contribuyan al cumplimiento de la misión institucional	Corrupción-Desviar la gestión de lo público	Planeación y direccionamiento estratégico	Falta de priorización de proyectos. Desconocimiento del POAI	*Incumplimiento de las metas planeadas. * Detrimiento patrimonial, * Sanciones disciplinarias, fiscales y penales.	2	10	Moderado	Formulación e implementación de los planes operativos de los proyectos de Inversión Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Seguimiento a la ejecución del Plan Operativo Anual de Inversión (POAI) por parte de la Subdirección de Planeación.	1	3	Baja	Evitar	Cumplir con lo establecido en los POAI de los proyectos de Invesion	Lider del proceso	Semestral	1/05/2021	30/10/2021	Informes y Memorandos	Formular Plan de contingencia para el cumplimiento de las metas que se quedaron sin disponibilidad presupuetal	POAI
6	Expedición de certificados de disponibilidad presupuestal sin el lleno de los requisitos, en beneficio propio o de un tercero.	Corrupción- Acción u Omisión-Beneficio Particular	Gestión Administraiva y Financiera- Presupuesto	Asocio con terceros para cometer actos ilícitos.	* Detrimiento patrimonial. * Hallazgo por parte de los entes de control * Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario	1	5	Baja	No se expiden certificados sin el debido soporte y revisión de la Oficina de Presupuesto Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Realizar seguimientos a las ordenes de pago que tengan todos sus soportes	1	4	Baja	Evitar	Solicitudes de CDP con el V.B del ordenar del gasto y la oficina de presupuesto	Profesionales Especializado del Presupuesto	A Demanda.	1/02/2021	30/12/2021	Memorando y Solicitudes	Denuncia y Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
7	Pago de un contrato de suministros y/o prestación de servicios sin el lleno de los requisitos	Corrupción - Acción u Omisión	Gestión administraiva y financiera- Tesorería	Desconocimiento del manual de procedimiento de la oficina	* Detrimiento patrimonial. * Hallazgo por parte de la CGR * Deterioro de la imagen institucional * Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario	3	5	Moderado	1. Se verifican los requisitos para el trámite de cuentas en las áreas involucradas. 2. Se socializa el código de ética 3. Se hacen las conciliaciones Bancarias dentro de los tiempos establecidos 4. Se realizan auditorias permanentes a los procesos	1. Verificación de los requisitos cada vez que se realice un pago 2. Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente	1	3	Baja	Evitar el riesgo	Divulgación del Código de Ética entre los funcionarios	Lider del Proceso	A demanda. Anual Mensual	2/01/2021	30/12/2021	Cuentas de pago Conciliaciones Bancarias	N/A	N/A
8	Pago doble de suministros y/o servicios en beneficio propio o de un tercero	Corrupción-Beneficio Particular-Desviar la gestión de lo público	Gestión administraiva y financiera- Tesorería	falta de ética del servidor.	* Detrimiento patrimonial. * Hallazgo por parte de la CGR * Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario	2	10	Moderado	Se han establecidos puntos de control donde se revisan los documentos soportes de las cuentas presentadas para pago Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Aplicar los procedimientos establecidos para ingresos de elementos al almacén general y los establecidos en el Sistema financiero	1	4	Baja	Evitar	Verificar el Sistema financiero PCT y la cuenta física antes de realizar el pago.	Lider del Proceso	A Demanda	2/01/2021	30/12/2021	Cuentas de pago Conciliaciones Bancarias	N/A	N/A
9	Falta de control sobre los bienes de la corporación	Corrupción - Acción u Omisión	Gestión administraiva y financiera-Almacén	+ No tener asegurados los bienes + Inventarios desactualizados + Desconocimiento del manejo del sistema financiero modulo Almacén por parte del personal de almacén	*Inventarios subvalorados * Detrimiento economico. * Bienes Obsoletos	1	10	Baja	Los elementos devueltos al almacén por su estado se le hace actualización en el sistema financiero. Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Mantener los inventarios actualizados	1	3	Baja	Reducir el Riesgo	Inventarios Actualizados en fisico y en el sistema financiero	Almacenista General	100% de los inventarios actualizados en el sistema financiero	2/01/2021	30/12/2021	Inverntarios actualizados	Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
10	Recibir bienes sin cumplir con el requisito de calidad y cantidad estipulados en el contrato de suministros	Corrupción-Desviar la gestión de lo público	Gestión administraiva y financiera-Almacén	*Falta de ética profesional del funcionario responsable del almacén	*Hallazgos por parte de los entes de Control *Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario responsable	2	10	Moderado	Se da cumplimiento al procedimiento de acuerdo al manual de procedimiento y Administración del Almacén Se realizan auditorias permanentes a los procesos	Revisar y ajustar metodología para la evaluación de proveedores y su indicador, en cumplimiento de los lineamientos de Sistema de Calidad	1	3	Baja	Evitar el Riesgo	Plan Anual de Adquisiciones actualizado y publicado en el SECOPI	Almacenista General	PAA actualizado y publicado en el SECOPI	2/01/2021	30/12/2021	Informe de Evaluacion de Proveedores	Denuncia y Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando

N°	NOMBRE DEL RIESGO	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROCESO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			CONTROL	ACCION DE CONTROL	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	ACCIONES PREVENTIVAS	RESPONSABLE DE LA ACCION	PERIODO DE SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINACION	REGISTRO- EVIDENCIA	ACCIONES DE CONTINGENCIA ANTE POSIBLE MATERIALIZACION	REGISTRO-EVIDENCIA
						PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL			PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL									
11	Las entradas y salidas de almacén no se registren en el Sistema de Información Financiera de la entidad.	Corrupción-Desviar la gestión de lo público	Gestión administrativa y financiera	*Falta de ética profesional del funcionario responsable del almacén	*Hallazgos por parte de los entes de Control *Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario responsable	2	10	Moderado	Se da cumplimiento al procedimiento de acuerdo al manual de procedimiento y Administración del Almacén Se realizan auditorías permanentes a los procesos	Revisar y ajustar metodología para la evaluación de proveedores y su indicador, en cumplimiento de los lineamientos de Sistema de Calidad	1	3	Baja	Evitar el Riesgo	Plan Anual de Adquisiciones actualizado y publicado en el SECOP	Almacenista General	PAA actualizado y publicado en el SECOP	2/01/2021	30/12/2021	Informe de Evaluación de Proveedores	Denuncia y Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
12	Causación de una cuenta de suministros y/o prestación de servicios sin el lleno de los requisitos.	Corrupción - Acción u Omisión	Gestión Administrativa y Financiera- Contabilidad	Desconocimiento del Manual de Procedimiento de la Oficina.	* Detrimiento patrimonial. * Hallazgo por parte de la CGR. * Deterioro de la imagen institucional. * Apertura de procesos disciplinarios. * Desvinculación del funcionario o contratista.	3	5	Moderado	1. Se verifican los requisitos para el trámite de cuentas en las áreas involucradas. 2. Se socializa el código de ética. 3. Se hacen las conciliaciones bancarias dentro de los tiempos establecidos. Se realizan auditorías permanentes a los procesos	1. Verificación de los requisitos cada vez que se realice un pago. 2. Las conciliaciones bancarias se realizan mensualmente.	1	3	Baja	Evitar el riesgo	Divulgación del Código de Ética entre los funcionarios y contratistas.	Líder del Proceso	A demanda. Anual Mensual	2/01/2021	30/12/2021	Cuentas de pago Conciliaciones Bancarias	Denuncia y Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
13	Elaboración de planilla en archivo plano, cambiando valores a pagar, en beneficio propio o de un tercero	Corrupción por acción - Beneficio Particular	Gestión administrativa y financiera Tesorería	*Falta de ética profesional del funcionario responsable del manejo de la elaboración de las planillas en archivo plano	* Apertura de procesos disciplinarios * Devolución de los dineros apropiados indebidamente * Desvinculación del funcionario. * Inhabilidad en contra del funcionario que cometió el delito, para ejercer cargos públicos	2	5	Moderado	1. Se elaboran los archivos planos para pagos a través del sistema, directamente por el funcionario responsable del pago. Se realizan auditorías permanentes a los procesos	1. Elaboración de archivos planos directamente por el funcionario responsable del pago.	1	3	Baja	Evitar el riesgo	Revisar en forma exhaustiva si los datos que se encuentran en las nominas y relaciones de pago corresponden a las del archivo plano	Tesorero	Mensual	2/01/2021	30/12/2021	Nominas Reportes de pago	Denuncia y Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
14	Realización de certificación con información que no corresponda a la que se tenga en la hoja de vida	Corrupción - Acción u Omisión	Gestión de Talento Humano	*Exposición de las hojas de vida, lo que conduce al fácil acceso de la información *Falta de ética profesional del funcionario responsable de expedición de la certificación	*Falsedad en documento público *Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario	1	5	Moderado	Se verifica lo escrito en las certificaciones con la hoja de vida del personal Se realizan auditorías permanentes a los procesos	Revisar toda la información con la Hoja de vida	1	3	Baja	Evitar	Revisar toda la información con la Hoja de vida	Profesionales.	Mensual	2/01/2021	30/12/2021	Certificaciones	Recoger la certificación y enviar un oficio informando lo ocurrido	Memorando
15	Retiro de novedades de descuentos de nómina antes del pago total de la deuda para beneficio propio o de terceros	Corrupción - Acción u Omisión-Beneficio Particular	Gestión de Talento Humano	*Falta de ética profesional del funcionario responsable del manejo de las nóminas	*. Perdida de Recursos *- Detrimiento Patrimonial. *Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario	2	10	Moderado	Verificar la legalidad de los descuentos aplicados al trabajador en la nómina de pago y que se realicen de acuerdo a las disposiciones de la ley. Se realizan auditorías permanentes a los procesos	Revisar las novedades de personal recibidas.	1	4	Baja	Evitar	Revisión de nómina después que se elabora, además el software tiene un control de Cuotas	Auxiliar encargada de la nómina	Mensual	2/01/2021	30/12/2021	Nómina	Recoger la certificación y enviar un oficio informando lo ocurrido	Memorando
16	Posibilidad de incluir en los pliegos de condiciones en el futuro proceso de selección a una persona determinada	Corrupción - Acción u Omisión-Usó del Poder	Gestión Jurídica	*Interés de la persona responsable del proceso de contratación en obtener beneficio particular. *Desconocimiento del procedimiento contractual *Falta de ética profesional	*Hallazgos por parte de los entes de Control *Apertura de procesos disciplinarios hasta llegar a la desvinculación del funcionario responsable	1	10	Baja	1. Se da cumplimiento a los procesos de publicidad de los procesos de contratación; recepcionando y absorbiendo la totalidad de observaciones que se hagan al pliego de condiciones o invitaciones públicas garantizando el acceso y participación de los interesados. 2. Se establecen criterios en los pliegos de condiciones y en las invitaciones públicas objetivos de participación y selección de oferentes y se realizan las correspondientes evaluaciones de propuestas en cumplimiento de dichos requisitos. Se realizan auditorías permanentes a los procesos	1. Estudios previos revisados conforme a los criterios técnicos, financieros y jurídicos con el fin de que estén ajustados a la normatividad legal. 2. Publicación de los procesos de contratación de acuerdo a la normatividad 3. Evaluación de propuestas conforme a las condiciones establecidas en los pliegos.	1	3	Baja	Evitar el Riesgo	1. Estudios previos revisados conforme a los criterios técnicos, financieros y jurídicos con el fin de que estén ajustados a la normatividad legal. 2. Publicación en la página Web y SECOP de los procesos de contratación. 3. Evaluación de propuestas conforme los pliegos de condiciones	Líder del Proceso	A demanda	2/01/2021	30/12/2021	Procesos de contratación publicados	Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
17	Elaborar el contrato sin el lleno de los requisitos legales, recibiendo a modo propio beneficio económico	Corrupción-Desviar la gestión de lo público- Beneficio Particular	Gestión Jurídica	*Falta de Principios y valores del servidor público. *Intereses y beneficios particulares. oportunidad o deficiencia en la elaboración de los estudios previos Falta de control y de seguimiento a la elaboración de los estudios previos por parte de los responsables	*Hallazgos por parte de los entes de Control *Apertura de procesos disciplinarios *Desvinculación del funcionario responsable	1	10	Baja	1. Se realiza la revisión del estudio previo verificando que cada una de las dependencias encargadas de su elaboración cumplan con los criterios técnicos, financieros y jurídicos con el fin de que estén ajustados a la normatividad legal, en caso de incumplimiento se hace la respectiva devolución con las observaciones pertinentes. Se realizan auditorías permanentes a los procesos	1. Estudios previos revisados conforme a los criterios técnicos, financieros y jurídicos con el fin de que estén ajustados a la normatividad legal. 2. Cumplimiento de la ley 80	1	3	Baja	Reducir el Riesgo	Aplicar y hacer seguimiento al cumplimiento de los controles establecidos	Profesionales del área de Contratación	100% de estudios previos revisados	2/01/2021	30/12/2021	contratos celebrados con el lleno de los requisitos de ley	Apertura de Procesos en la oficina de Control Interno Disciplinario	Memorando
18	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo en beneficio propio y de un tercero	Corrupción-Desviar la gestión de lo público- Beneficio Particular	Oficina de Control Interno Disciplinario	*Falta a la ética del profesional del área Falta de revisión en la sustanciación de los expedientes. Incentivos, dádivas que incline al funcionario y/o colaborador a actuar por fuera del marco legal a favor propio y de terceros. Falta de revisión en los procesos y pruebas	*Detrimiento patrimonial *Apertura de procesos disciplinarios y fiscales *Desvinculación del funcionario responsable	1	5	Baja	Se realiza revisión periódica de las actuaciones que se surten dentro del proceso y las pruebas que se solicitan. Cumplir con los términos legales. Comunicar la apertura de investigación de cada proceso a la Procuraduría General de la Nación. En caso de archivar la investigación se comunica a la parte quejosa a fin de que instaura recurso de apelación si a bien lo tiene. Se realizan auditorías permanentes a los procesos	1. Realización de auditorías internas 2. Comunicaciones a procuraduría de apertura de proceso 3. Comunicación en caso archivada la investigación	1	4	Baja	Reducir el Riesgo	Firma de revisión y aprobación de la totalidad de los autos, por parte del jefe de la OJD	Jefe de oficina	100% de los procesos disciplinarios abiertos cumpliendo con los tiempos establecidos por la ley	2/01/2021	30/12/2021	Procesos disciplinarios abiertos	Asignación de otro profesional del área	Procesos abiertos