

INSTITUTO DE FINANCIAMIENTO PROMOCIÓN Y DESARROLLO DE TULUA - INFITULUA E.I.C.E.

Anexos: Riesgos de corrupción

Tuluá, Valle del Cauca Enero del año 2021

Diseñó y consolidó	Revisó	Aprobó	Fecha de aprobación
Líder del proceso: Álvaro José Gómez Ramírez	Comité Institucional de Gestión y Desempeño	Llener Darío Borja Mafla	26 de Enero del 2021



TABLA DE CONTENIDO

1.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Atención al ciudadano.	3
2.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Control interno	4
3.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Financiamiento	5
4.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Financiera	6
5.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Gestión documental	7
6.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Jurídico.	8-9
7.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Mercaplaza, Pabellón y Galería.	10-11
8.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Planeación	12
9.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Proyectos.	13
10.	Mapa de riesgos de corrupción del procesos Talento humano	14-16



Proceso: Atención al ciudadano

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
	documentos, conforme a los tiempos de la ley 1755 del 2015,	ones a funcionari os y despidos Perdida Imagen institucion	MODERADO	El profesional Universitario de Oficina Administrativa, revisara mensualmente los tiempos de respuesta generados por las PQRS recibidas, garantizando que se cumplan los tiempos estimados frente la ley 1755 del 2015. Si al encontrar alguna inconsistencia está será reportada	Informe mensual PQRSD	Líder Atención al Ciudadano y profesional universitario oficina administrativa.	Cuatrimestra I	Eficacia de las PQRS No. De PQRS dentro de los tiempos/N o. PQRS recibidas



Proceso: Control interno

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Control	Posibilidad de que por acción u omisión no se entreguen los informes solicitados por los entes de control.	por parte de un ente de control.	MODERADO	El Jefe de la oficina de control interno del instituto, creará un cronograma con las fechas y los informes que se deben entregar a los entes de control, con la finalidad de cumplir con los tiempos establecidos. Si al realizar verificación del cumplimiento del cronograma establecido se evidencia su incumplimiento, se procederá a informar a los responsables y a la alta gerencia. Como evidencia de la acción de control se tiene el cronograma establecido y los informes enviados a los entes de control.	establecido y los informes enviados a los entes de control.	Jefe oficina control interno	Cuatrimestral	Cumplimie nto cronogram a informes entes de control = (# de informes enviados en la fecha establecida /# de informes programad os en el cronogram a) * 100



Proceso: Financiamiento

PROCES	O RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Financial	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, para notorgar un credito a un tercero sin el cumplimiento de los requisitos exigidos.	Investigaci ones a funcionario s y despidos Perdida Imagen institucion al	MODERADO	El analista de crédito cada vez que se solicita un crédito, analizará y revisará el cumplimiento total de los requisitos para ser beneficiario del crédito informando al Comité de Cartera. Los requisitos para acceder a un crédito están en el Manual de Cartera de Infitulua. Si al realizar el análisis de crédito se detecta el incumplimiento de uno o varios requisitos se procede a informar al solicitante para que cumpla con el total de los requisitos sino no lo hace se archiva la información. Como evidencia del análisis del crédito queda un expediente con la información suministrada	Expediente de historia crediticia.	Analista de crédito	Cuatrimestral	



Proceso: Financiera

	PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
F	inanciera	Posibilidad de modificar dolosamente el presupuesto en procura de satisfacer intereses propios o de particulares	Investigaci ones a funcionario s y despidos Perdida Imagen institucion al	MODERADO	El profesional Universitario Contador, confrontará mensualmente la ejecución presupuestal con el plan de acción y el flujo de caja, garantizando que las apropiaciones no excedan los montos máximos de presupuesto. Si al realizar la acción de control se evidencian observaciones o alteraciones al presupuesto, se procede a investigar la situación e informar a la alta dirección.	Crear formato de Validación Presupuesto	El profesional Universitario Contador	Cuatrimestral	Ejecución de gastos: (Ejecución de Gastos/Pres upuesto de gastos)*100



Proceso: Gestión documental

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Gestión documenta	Posibilidad de que por acción u omisión se pierda una carpeta con la finalidad de beneficiar a un tercero.	Investigacio nes y sanciones por parte de un ente de control. Perdida imagen institucional	MODERADO	_	unico_de_inve ntario_docum ental y el FO.P33.04 préstamo de	Líder del proceso gestión documental con su equipo de trabajo	Cuatrimestral	(# de carpetas registradas en el FO-P33- 07_Formato_ unico_de_inv entario_docu mental = # de carpetas físicas.



Proceso: Jurídico

PROCES	SO RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Jurídic	instituto con la intención de	al.	MODERADO	El Jefe de la oficina asesoría jurídica con su equipo de trabajo analizaran cuando se presente, los procesos jurídicos, en primera instancia se reunirá el equipo jurídico, si la situación lo amerita se convocará al comité de conciliación y dependiendo de la situación se reunirá la junta directiva del Instituto para la toma de decisiones definitiva. Como evidencia de la ejecución de la reunión en primera instancia (equipo jurídico) queda la respuesta al peticionario o demandante. Como evidenciar de la reunión del comité de conciliación queda un Acta de Reunión. Y si la situación llega hasta la junta directiva también se levanta un acta de reunión.	Acta de reunión	Jefe de la oficina asesoría jurídica con su equipo de trabajo	Cuatrimestral	No. Conceptos que cumplen con los criterios de análisis jurídico/No. Conceptos jurídicos emitidos



Proceso: Jurídico

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Jurídico	Posibilidad de adelantar el proceso sin que se cumpla el total de los requisititos del manual de contratación del instituto	Investigaci ones a funcionario s y despidos Perdida Imagen institucion al	MODERADO	-	Expedientes contractual es.	I a coordinadora	Cuatrimestral	No. Contratos que cumplan la lista de chequeo referente a los times que aplica para personal natural y Jurídica/ No. Contratos generados



Proceso: Mercaplaza, Pabellón y Galería

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Mercapla a - Pabellón Galería	solicitar Z dádivas o heneficios para	Perdida Imagen	MODERADO	perfil para manipular los	de claves y perfiles en proceso Informática - INFITULUA	Líder proceso Informática - INFITULUA	Cuatrimestral	



Proceso: Mercaplaza, Pabellón y Galería

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Mercaplaz a - Pabellón y Galería	Posibilidad de omisión en la correcta lectura de los medidores de servicios públicos, con fin de favorecer a terceros.	Favorecimi ento a terceros	MODERADO	La Técnica de Gestión Ambiental, debe realizar revisiones semestrales en el comportamiento del consumo reportado de los servicios públicos, comparándolo con el histórico relacionado en el formato de lectura de contadores. Si al verificar la información se evidenciar alteración de la información y/o valores se procederá a informar a la Gerencia.	Indicador	Funcionario Mercaplaza y Ingeniera Ambiental (Proceso Ambiental)	Cuatrimestral	Consumo reportado / Consumo promedio real



Proceso: Planeación

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Planeación	Posibilidad de incluir un programa o proyecto a ejecutar por el Instituto con la finalidad de beneficiar a un tercero.	Perdida	MODERADO	El profesional universitario del proceso planeación verificará que todo lo que se vaya a ejecutar en el Instituto este relacionado con actividades, proyectos, programas o subprogramas aprobados en el plan estratégico y plan de acción del Instituto. Si al realizar la acción de control se evidencia que no hay relación de lo que se va a ejecutar con el plan estratégico o plan de acción se procederá a informar a la alta dirección para la toma de decisiones. Como evidencia de la acción de control esta la medicion del indicador.	Indicador Medido	profesional universitario del proceso planeacion	Cuatrimestral	(# de actividades ejecutadas plan de acción / (# de actividades planeadas plan de acción) * 100



Proceso: Proyectos

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Proyectos	Posibilidad de manipulación del costo del proyecto para favorecer un tercero.	Investigacio nes a funcionarios y despidos Perdida Imagen institucional	MODERADO	El Profesional Universitario del área infraestructura y su equipo de trabajo, revisará cada vez que se requiera los presupuestos del proyecto, de acuerdo a la lista de precios vigentes del Departamento, validando los valores unitarios, si no estuvieran en las lista de la gobernación, se debe revisar el análisis unitario (APU), con la finalidad de garantizar que los precios propuestos por los proponentes para la ejecución de proyecto sean acordes a los precios de referencia de la Gobernación. Si al realizar la acción de control se evidencia inconsistencias entre los precios de la gobernación y los propuestos por el contratista, se descartará su propuesta. La evidencia de la acción de control (cuadro comparativo de los valores unitarios de la lista de precios de la gobernación y de los proponentes) se encuentra en el expediente del contrato que se realiza para la ejecucion del proyecto.	de la acción de control (cuadro comparativ o de los valores unitarios de la lista de precios de la gobernación y de los proponente s) se encuentra en el expediente del contrato que se realiza para	Profesional Universitario del área infraestructura y su equipo de trabajo	Cuatrimestral	No. Proyectos con presupuesto acertados/No . Proyectos emitidos



Proceso: Talento humano

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Talento Humano	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, por expedición de certificados o constancias laborales que contenga información alterada, para provecho del servidor público y/o terceros.	funcionario s y despidos Perdida Imagen	BAJO	El profesional universitario de oficina administrativa, validará cada vez que se emita un certificado, la verificación de la historia laboral, de no ser posible esta validación, se realizará por el SIGEP. Además el proceso cuenta con un procedimiento en el cual están descritas las actividades para realizar la expedición de un certificado laboral. El proceso tiene una carpeta física en la que se puede evidenciar el visto bueno por parte de la profesional universitario de oficina administrativa. El proceso realizará sensibilización al personal sobre el código de integridad del Instituto.	parte de la profesional universitari o de oficina administrat iva	Funcionarios del proceso.	Cuatrimestral	No. Registros encontrados con irregularidad es de información /No. Certificacion es emitidos



Proceso: Talento humano

	/		RIESGO				TIENADO	
PROCESO	RIESGO	CAUSA	RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Talento Humano	Posibilidad de nombrar ciudadanos en cargos públicos sin el cumplimiento de los requisitos de los cargos, para provecho del ciudadano o de terceros	valores éticos y falta de control en las	MODERADO	El profesional universitario de oficina administrativa con su equipo de trabajo, validaran aleatoriamente cada vez que se requiera, la verificación de la historia laboral teniendo en cuenta la lista de chequeo donde se evidencian los requisitos a cumplir por parte del funcionario a contratar, se revisará en las diferentes plataformas los diferentes requisitos (certificados antecedentes disciplinarios, fiscales, judiciales, profesionales). En las historias laborales quedarán las verificaciones de los requisitos que puedan ser validados en las diferentes plataformas (certificados antecedentes disciplinarios, fiscales, judiciales, profesionales).	Carpeta historias laborales.	El profesional universitario de oficina administrativa con su equipo de trabajo	Cuatrimestral	No. Hojas de vida con información no coherente con los soportes/No , total historias laborales ingresadas.



Proceso: Talento humano

PROCESO	RIESGO	CAUSA	RIESGO RESIDUAL	ACCIÓN DE CONTROL	EVIDENCIA	RESPONSABLES	TIEMPO INDICADOR	INDICADOR
Talento Humano	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas o beneficios, reportando ante la ARL un evento ocurrido sin causa	nes a funcionario s y		El Comité paritario de seguridad y salud en el trabajo (COPASST), cada vez que se requiera, participara activamente de la investigación e identificación de las causas generadas por accidente laboral, con la finalidad de corroborar la veracidad del accidente de trabajo. Como evidencia quedan las actas del Comité	Actas del	Líder de seguridad y salud en el trabajo,	Cuatrimestral	No. novedades encontrados con irregularidad es de información /No. Accidentes reportados