



**MAPA DE RIESGOS
ANTICORRUPCIOS**

Aprobó:

Fecha de Aprobación: : 28 de Enero de 2013

Dependencia	Proceso	Descripción del riesgo	Etapa	Posibles Consecuencias	Punto de Control	Indicador	Unidad	Zona de riesgo con relación al impacto	Opciones de manejo
Oficina Jurídica	Contractual	Adquisición de Bienes y Servicio sin Certificado del Plan de Compras	Previa	Incumplimiento de la norma	- Oficina Gestora - Oficina Administradora del Plan de Compras - Oficina Jurídica	Numero de Situaciones Identificadas	Situaciones Identificadas	Alta	Asumir el Riesgo
Situación Administrativa y Financiera	Bienes e Inventarios	Inexistencia de actas de Incorporación de los Bienes	Posterior	Incumplimiento de la Norma	Almacenista	Administración de Inventarios	Bienes	Moderado	-Asumir el Riesgo -Asumir el Riesgo



REPUBLICA DE COLOMBIA

DEPARTAMENTO DEL CHOCO

MUNICIPIO DEL ATRATO

NIT. 818.000.395-1

CONTROL INTERNO



		recibidos del Municipio							
	Presupuesto	Expedición de Certificados sin la Disponibilidad de Recursos.	Previa	Incumplimiento de la Norma	Software financiero de la entidad	Numero de situaciones identificadas	Situaciones identificadas	Alta	-Reducir el Riesgo -Evitar compartir o transferir.
		Expedición de certificado de disponibilidad presupuestal con un rubro diferente al que correspond	Previa	-Incumplimiento de la norma -Daño fiscal	Todas las dependencias	Numero de situaciones identificadas	Situación No identificada	Moderada	-Evitar Compartir o transferir.



REPÚBLICA DE COLOMBIA

DEPARTAMENTO DEL CHOCHO

MUNICIPIO DEL ATRATO

NIT. 818.000.395-1

CONTROL INTERNO



		e							
		No efectuar el correspondiente registro presupuestal a los compromisos a los compromisos adquiridos	Ejecución	-Incumplimiento de la normativa -Daño fiscal	Oficina Jurídica -Presupuesto	Nro. De situaciones identificadas	Situación no identificada	Moderado	-Evitar Compartir o transferir
		Perdida y deterioro de los bienes	Posterior	Daño fiscal	Almacén	No de situaciones identificadas	Situaciones identificadas	Moderada	Asumir el Riesgo y disminuir el riesgo
	Bienes e Inventarios	Actualización de Inventarios	Posterior	Incumplimiento de la normatividad	Almacén	Administración de inventario	Bienes	Moderado	-Asumir el riesgo -Reducir el riesgo
		Inadecuada	Permanente	-Responsabilidad	Tesorería	No de	Situaciones no	Alta	-Evitar compartir o



		liquidación de los ingresos		fiscal y disciplinaria - Daño fiscal		situaciones identificadas	identificadas		transferir.
	Tesorería	Pago sin el cumplimiento de los requisitos exigidos por la ley.	Permanente	-Responsabilidad fiscal y disciplinaria -Daño fiscal	Tesorería	Numero de situaciones identificadas	Situaciones identificadas	Alta	.Reducir el riesgo -Evitar compartir o Transferir
		Pagos dobles de compromisos adquiridos	Permanente	-Responsabilidad fiscal, penal y disciplinaria -Daño fiscal	Tesorería	No de situaciones identificadas	Situación no identificada	Alta	Evitar compartir o Transferir
Oficina de Planeación	Concertación	Expedir licencias de Contrición sin los previos requisitos requerido	Permanente	-Responsabilidad penal y disciplinaria	Obras Publica	No de situaciones identificadas	Situaciones identificadas	Moderado	Asumir el riesgo
		Tramitar procesos	Previa	Incumplimiento de la	Inspección de Policía	No. de situaciones	Situación identificada	moderada	Asumir el riesgo



		judiciales sin competencia		normatividad y Sanciones disciplinaria		identificadas			
	Concertación	Celebración de Contratos de apoyo a proyectos de interés publico con asignación de recursos con destinación especifica (sagrados)	Pre contractual	-Falta de control social sobre la inversión. -Inversión en proyectos de baja rentabilidad social.	-Oficina Gestora -Alta dirección	No. De situaciones identificadas en cada caso	Situaciones no identificadas	Moderado	Asumir el riesgo Reducir el riesgo
	Contractual	Incumplimiento del objeto contractual	Ejecución	-Daño fiscal -Sanciones Disciplinaria	Supervisores y/o Interventores -Alta dirección	No de situaciones identificadas	Situaciones no identificadas	Alta	-Reducir el riesgo -Evitar compartir o transferir.
Oficina Jurídica		No se efectuó la	Pos contractual	-Sanciones -Demandas	Supervisores y/o	No. De situaciones	Situaciones no identificadas	Alta	-Reducir el riesgo -Evitar



REPÚBLICA DE COLOMBIA

DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ

MUNICIPIO DEL ATRATO

NIT. 818.000.395-1

CONTROL INTERNO



		terminación y liquidación del contrato			interventores -Tesorería.	identificadas			-Compartir o Transferir
--	--	----------------------------------------	--	--	---------------------------	---------------	--	--	-------------------------

B Zona de Riesgo Baja

M Zona de Riesgo Moderada

A Zona de Riesgo Alta

Caminando Unidos Logramos el Progreso...

Mail: muatrato@yahoo.com, - juan2012atrato@hotmail.com

Página web : elatrato-choco.gov.co