

		<b>INSTITUTO DE CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE</b> CUARTO SEMESTRE A RIESGOS DE CORUPCIÓN OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN 2021												
Nº	Proceso	Riesgo	Descripción	Tipo de Riesgo	Método de Análisis de Causas	Causas	Efectos	Descripción de los Controles	Acciones	Registros (Evidencias)	Responsable	Seguimiento	Se Materializó?	
1	Minorar	Asignar o otorgar servicios o equipos con los recursos asignados para el desarrollo de los planes de trabajo propios para el desarrollo de los servicios.	Ofrecer asistencia, bienes o servicios a personas que no reúnan los requisitos legales para beneficiarse del mismo o a beneficiarios ficticios.	Riesgos de Corrupción	Falta de ética profesional por parte de los directivos y/o servidores responsables.	Falta de ética profesional por parte de los directivos y/o servidores responsables.	Desprestigio en la imagen institucional, pérdida de credibilidad.	Verificación permanente cumplimiento de los requisitos, antes de la prestación de los servicios. Código de integridad del Instituto.	Socializar el código de integridad (directivos y servidores) con los servidores del Instituto. Realizar Seguimiento a la aplicación del código de integridad. Establecimiento del procedimiento de prebitario de servidores.	Control de asistencia de beneficiarios, listas, bases de datos.	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Se evidencian los soportes que dan cuenta verificación permanente del cumplimiento de los requisitos, antes de la prestación de los servicios. Adicionalmente en los diferentes comités de la entidad se actualiza constantemente con los servidores responsables los datos de asistencia y código de integridad. El procedimiento de prebitario de servidores se encuentra en etapa de diseño. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que los acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	
2	Minorar	Asignar o otorgar servicios o equipos con los recursos asignados para el desarrollo de los planes de trabajo propios para el desarrollo de los servicios.	Realizar cobros a los usuarios por el servicio o a personas que no reúnan los requisitos legales para beneficiarse del mismo o a beneficiarios ficticios.	Riesgos de Corrupción	Falta de ética en los servidores públicos encargados de control al préstamo de los escenarios deportivos y recreativos.	Falta de mecanismos de control al préstamo de los escenarios deportivos y recreativos.	Desprestigio en la imagen institucional, pérdida de credibilidad.	Proceso de inducción a gestores, a las repeticiones legales y administrativas de estos procedimientos. Línea de atención a la comunidad. Código de integridad del Instituto. Listas, expedientes y permisos a las repeticiones deportivas.	Realizar visitas esporádicas a los escenarios deportivos y recreativos, incluyendo entrevistas con la comunidad. Socializar el código de integridad (directivos y servidores) con los servidores del Instituto.	Registros de visitas a escenarios deportivos y recreativos.	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Una vez analizada las evidencias, se observa que para la vigencia 2021 se realizó el proceso de inducción a gestores, antes de realizar los expedientes y listas de repeticiones de los recursos de los usuarios. También se realizaron visitas esporádicas a los diferentes escenarios deportivos y recreativos del Instituto en los meses de febrero a junio de 2021. En las diferentes comités y mesas de trabajo de la entidad se actualiza constantemente con los servidores responsables los datos de integridad. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	
3	Ayudo	Talleres de influencia	Utilizar de manera inadecuada la ejecución del presupuesto de los proyectos de inversión para beneficio propio o de terceros.	Riesgos de Corrupción	Mecanismos inadecuados para validación de decisiones.	Falta de elaboración. Falta de mecanismos para validación de decisiones tomadas.	Falta o falta de mecanismos para validación de decisiones tomadas.	Indefinición de servidores públicos encargados de objetivos y metas. Falta de claridad y credibilidad en la institución. Falta de recursos incumplimiento en la prestación de servicios.	Aplicación Procedimientos. Aplicación de herramientas de control. Cumplimiento del Manual de Contratación.	Revisión periódica de contratos. Auditorías a contratos. Reporte en Gestión Transparente.	Procedimientos Administrativos y Financiera	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Se evidencian la aplicación de los procedimientos documentados en la entidad, como también la gestión subsecuente con el fin de documentar nuevos procedimientos de acuerdo a las necesidades del mismo. Se observan los soportes de la revisión periódica de los contratos por parte del área encargada. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO
4	Evaluación	Decisiones puntuales e intereses particulares	Decisiones de manera inadecuada, las decisiones de evaluación de la gestión institucional para favorecer personal o entidad a cambio de recursos.	Riesgos de Corrupción	Mecanismos inadecuados para validación de decisiones.	Falta de elaboración. Falta de mecanismos para validación de decisiones tomadas.	Falta o falta de mecanismos para validación de decisiones tomadas.	Indefinición de servidores públicos encargados de objetivos y metas. Falta de claridad y credibilidad en la institución. Falta de recursos incumplimiento en la prestación de servicios.	Documentación de procedimientos para la revisión interna y código de ética de sustento interno. Ejecución del programa de auditorías internas. Cumplimiento código de integridad.	Normas de auditorías. Reportes realizados en control interno.	Auxilio de control interno.	15/01/2022: Se observa que a la fecha el procedimiento para la revisión interna se encuentra en proceso de diseño. Como tal para la oficina de control interno se puede hacer los avances se encuentra definido normativamente Ley 87 de 2020. Durante la vigencia 2021 se realizaron las auditorías programadas dentro la oficina de control interno de acuerdo al Manual de Control Interno y Código de Integridad. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	
5	Ayudo	Contratación sin firma de responsabilidad	Adjudicar un proceso de selección pública, a realizar una contratación directa, o realizar una contratación directa con la modalidad abierta o pública, que no cumple con los requisitos legales que rigen la contratación estatal, o no cumple con las condiciones de la entidad para la suscripción de un contrato o de un tercero.	Riesgos de Corrupción	Falta de ética de los servidores públicos encargados de los procesos de selección de los contratos.	Falta de ética de los servidores públicos encargados de los procesos de selección de los contratos.	Falta de ética de los servidores públicos encargados de los procesos de selección de los contratos.	Hubo del proceso. Hubo del contrato. Incumplimiento del objeto contractual. Incumplimiento de las condiciones de contratación. Falta de cumplimiento de los requisitos de la licitación. Falta de cumplimiento del plan de desarrollo. Falta de cumplimiento de los requisitos de los procesos de selección. Falta de cumplimiento de los requisitos de los procesos de selección.	Publicación en el SEICOP de los procesos de selección de acuerdo a la Ley 1712 de 2014. Socializar los servidores públicos involucrados en la selección de los contratos de los valores institucionales de la entidad. Revisar los soportes y documentos enviados al tribunal de selección de los contratos. Revisión de expedientes contractuales de los procesos de selección de los contratos.	Actas de Comités de Dirección. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias.	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Se evidencia que la información relacionada con la contratación del contrato se encuentra cargada en los diferentes portales como SEICOP, Gestión Transparente. En las diferentes comités y mesas de trabajo de la entidad se actualiza constantemente con los servidores públicos los valores institucionales y código de integridad. Se observa que procedimiento se realiza seguimiento a los PCRDOS que ingresan a la entidad, de esta actividad queda como constancia un informe trimestral que contiene el análisis de los mismos. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	
6	Ayudo	Divulgamientos Selección de los procesos	Omitir la debida publicidad de los procesos de selección de los contratos para evitar la participación de servidores públicos que no reúnan los requisitos legales para beneficiarse del mismo o a beneficiarios ficticios.	Riesgos de Corrupción	Falta de ética de los servidores públicos encargados de los procesos de selección de los contratos.	Falta de ética de los servidores públicos encargados de los procesos de selección de los contratos.	Falta de ética de los servidores públicos encargados de los procesos de selección de los contratos.	Hubo del proceso. Hubo del contrato. Incumplimiento del objeto contractual. Incumplimiento de las condiciones de contratación. Falta de cumplimiento de los requisitos de la licitación. Falta de cumplimiento del plan de desarrollo. Falta de cumplimiento de los requisitos de los procesos de selección. Falta de cumplimiento de los requisitos de los procesos de selección.	Aplicación Procedimientos. Aplicación de herramientas de control. Cumplimiento del Manual de Contratación.	Revisar los soportes y documentos enviados al tribunal de selección de los contratos. Revisar y analizar los datos enviados de la oficina de control interno, relacionados con investigaciones a los servidores de los contratos.	Actas de Comités de Dirección. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias.	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Se evidencia la aplicación de los procedimientos documentados en la entidad, como también la gestión subsecuente con el fin de documentar nuevos procedimientos de acuerdo a las necesidades del mismo. Se observan los soportes de la revisión periódica de los contratos por parte del área encargada. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO
7	Ayudo	Liquidación de contratos sin la totalidad de los soportes respaldados	Realizar la liquidación de los contratos, sin que los soportes respaldados de la licitación del contrato, de la adjudicación y compramos pendientes para beneficiarse del mismo o a beneficiarios ficticios.	Riesgos de Corrupción	Falta de ética de los servidores públicos encargados de la liquidación de los contratos.	Falta de ética de los servidores públicos encargados de la liquidación de los contratos.	Falta de ética de los servidores públicos encargados de la liquidación de los contratos.	Hubo del proceso. Hubo del contrato. Incumplimiento del objeto contractual. Incumplimiento de las condiciones de contratación. Falta de cumplimiento de los requisitos de la licitación. Falta de cumplimiento del plan de desarrollo. Falta de cumplimiento de los requisitos de los procesos de selección. Falta de cumplimiento de los requisitos de los procesos de selección.	Aplicación Procedimientos. Aplicación de herramientas de control. Cumplimiento del Manual de Contratación.	Socializar los servidores públicos involucrados en la liquidación de los contratos, los valores institucionales de la entidad. Revisar los soportes y documentos enviados al tribunal de selección de los contratos. Revisar y analizar los datos enviados de la oficina de control interno, relacionados con investigaciones a los servidores de los contratos.	Actas de Comités de Dirección. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias. Oficio de Respuesta a quejas y denuncias.	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Se evidencia la aplicación de los procedimientos documentados en la entidad, como también la gestión subsecuente con el fin de documentar nuevos procedimientos de acuerdo a las necesidades del mismo. Se observan los soportes de la revisión periódica de los contratos por parte del área encargada. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO
8	Minorar	Fabricación de documentos	Alteración y manipulación de los soportes o requisitos del trámite.	Riesgos de Corrupción	Intereses particulares.	Intereses particulares.	Pérdida de imagen, pérdida de credibilidad, investigación, denuncia, desmoronamiento personal.	Revisión del cumplimiento de requisitos de bienes y servicios antes de su adquisición por parte del servidor responsable del trámite.	Implementar la gestión de clubes y el préstamo y gestión de escenarios deportivos y culturales.	Seguimiento al cumplimiento de los requisitos de los bienes y servicios antes de su adquisición por parte del servidor responsable.	Subgerente Administrativa y Financiera	15/01/2022: Se evidencian los soportes que dan cuenta de la revisión permanente del cumplimiento de los requisitos de los bienes antes de la realización de los trámites por parte del servidor responsable. El procedimiento de prebitario de servidores se encuentra en etapa de diseño. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	
9	Estratégico	Inadecuado uso de la información	Divulgación de información confidencial del proceso de selección de los contratos de un particular y tercero.	Riesgos de Corrupción	Presiones Políticas.	Falta de ética por parte de los servidores responsables del proceso.	Sanciones, denuncias, pérdida de credibilidad, investigación, proceso disciplinario.	Se le da el seguimiento dentro a los directivos de la Oficina de control interno por valores del código de integridad.	Sensibilizar a todo el personal respecto a los valores institucionales de la entidad.	Control de asistencia, registros fotográficos, Archivos de PCRDOS, listas de control de asistencia.	Gerencia General	15/01/2022: Desde la Oficina de Control Interno de Gestión se veía por los servidores que se actualiza desde una dependencia con cumplimiento al mes de febrero de 2021. En las diferentes comités y mesas de trabajo de la entidad se actualiza constantemente con los servidores públicos los valores institucionales y código de integridad. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	
10	Ayudo	Intransigencia a los programas de capacitación e implementación al punto de trabajo	Utilización del tiempo asignado para capacitación en servicios o actividades de otro índole, diferentes a los laborales.	Riesgos de Corrupción	Intransigencia organizacional, falta de cumplimiento de los requisitos legales para beneficiarse del mismo o a beneficiarios ficticios.	Falta de valores éticos en las empresas públicas.	Desmoronamiento personal, pérdida de credibilidad de la entidad.	Desarrollo de programas de capacitación y seguimiento a la implementación de los programas de capacitación.	Enviar correo electrónico al servidor solicitando explicación acerca de la razón por la cual asistió a la capacitación.	02-F001 control de asistencia.	Profesional de Talento Humano	15/01/2022: Se evidencia la constancia de que se informó previamente al personal respecto a cada capacitación, acerca de las jornadas de capacitación adelantadas. Adicionalmente se verificó posteriormente mediante los listados de asistencia, con el fin de analizar la participación de los servidores públicos en las capacitaciones. Se concluye entonces que el riesgo no se materializó debido a que las acciones y controles implementados han demostrado ser efectivos.	NO	