

PLAN ANTICORRUPCIÓN Y DE ATENCIÓN AL CIUDADANO INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACIÓN Y EL DEPORTE - CUCUTA 2018

Mapa de Riesgos Corrupción																		
Proceso/ Subproceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control	Acción de Control	Riesgo Residual			Opción de manejo	Acciones Preventivas	Responsable de la acción	Periodo Seguimiento	Fecha de Inicio	Fecha de terminación	Registro-Evidencia
				Probabilidad	Impacto	Nivel			Probabilidad	Impacto	Nivel							
Dirección	Incumplimiento del plan de acción	Favores a terceros. Manejo inefficientes de recursos	Sanciones administrativas, penales y fiscales	1	10	Bajo	Plan de Acción	Seguimiento constante al Plan de Acción y Ejecución Presupuestal	1	10	Bajo	Evitar	Seguimiento a la ejecución del Plan de Acción y Plan de Desarrollo	Dirección y Control Interno	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Informe Seguimiento Plan de Acción
	Incumplimientos legales o normativos aplicables a la entidad	Actualización deficiente del marco legal. Error en interpretación o aplicación de normatividad. Asesoría Deficiente.	Hallazgos Administrativos, disciplinarios o penales para la entidad y el Director. Demandas de la comunidad, tutelas fallidas en contra de la entidad.	1	20	Moderado	Auditorías de Control Interno	Seguimiento a procesos legales de manera eficiente	1	20	Moderado	Evitar	Optimizar tiempos de respuesta en trámites legales, revisiones de respuestas y seguimientos por parte de los abogados	Dirección	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Control de procesos legales, Normograma actualizado
Fomento en Recreación y Deporte	Apoyar a clubes deportivos sin el lleno de los requisitos legales de Constitución	Desconocimiento de requisitos aplicables.	Sanciones por incumplimientos de funciones del IMRD	1	10	Bajo	Lista de chequeo de requisitos de clubes deportivos	Revisar las lista de chequeo y su cumplimiento documental.	1	10	Bajo	Evitar	Procedimientos y procesos bien estructurados.	Control Interno y Subdirección de Recreación y Deportes.	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Expedientes de clubes deportivos
	Realización de eventos de recreación en favorcimiento a entidades privadas con carácter lucrativo	Conflictos de intereses.	Detrimento del presupuesto. No cubrimiento de las metas de cobertura.	1	10	Bajo	Convenios interinstitucionales en caso de actividades con entes privados.	Revisar las cláusulas del convenio, alcance y compromisos.	1	10	Bajo	Evitar	Revisiones de control interno previas a la ejecución de actividades.	Control Interno y Subdirección de Recreación y Deportes.	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Reportes de eventos deportivos.
	Cobros personales e indebidos por parte del personal del IMRD, a la comunidad por servicios de la entidad.	Ausencia de supervisiones y controles. Falta de sentido de pertenencia.	Mala imagen de la entidad, quejas, reclamos, acciones legales sobre la Dirección.	1	20	Moderado	Inspecciones por parte de los Coordinadores de recreación y deportes.	Evaluación a los monitores y coordinadores	1	10	Bajo	Evitar	Procedimientos y procesos bien estructurados.	Subdirección de Recreación y Deportes.	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Reportes de eventos deportivos.
Gestión de Escenarios deportivos y recreativos	Ejecución de obras, adecuaciones o mantenimientos de escenarios con especificaciones técnicas deficientes o calidades cuestionables.	Panificación errada en contratación. Visitas previas deficientes, Verificaciones de material de obra deficiente	Insatisfacción de la comunidad, hallazgos antes de control o supervisión	1	30	Moderado	Supervisión contratos de visitas a las obras o intervención de parques	1	20	Moderado	Evitar	Procedimientos y procesos bien estructurados.	Ing. Infraestructura y supervisores de contratos	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Actas de entrega a la comunidad, actas de supervisión de contratos	
	Cobrar a la comunidad por adecuar o mantener los escenarios recreo-deportivos	Bajo sentido de pertenencia, controles inefficientes.	Sanciones legales	1	10	Bajo	Actas de entrega de obra	La comunidad debe certificar en el acta de entrega de la obra.	1	10	Bajo	Evitar	Procedimientos y procesos bien estructurados.	Infraestructura	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Actas de entrega de obra
Adquisición de bienes y servicios	Celebración indebida de contratos.	Tráfico de influencias al interior de la entidad. Ausencia de mecanismos de control. Contratos direccionados a terceros en específico.	Detrimento del presupuesto. No cubrimientos de las necesidades de bienes o servicios según las necesidades.	1	10	Baja	Revisiones periódicas de la contratación ejecutada.	Manual de contratación correctamente documentado e implementado.	1	10	Bajo	Evitar	Manual de contratación correctamente documentado e implementado.	Dirección y Subdirecciones.	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Expedientes de contratos.
	Direccionamiento de contratación y/o vinculación en favor de un tercero.	* Influencia de terceros para la vinculación en la entidad * Intereses personales para favorecer a un tercero	* Demandas * Sanciones legales	1	10	Bajo	*Realizar la gestión conforme al procedimiento establecido. *Revisar el cumplimiento de los procedimientos. *Actualizar los procedimientos.	Procedimientos formales aplicados	1	10	Bajo	Evitar	Revisión de las obligaciones contractuales en supervisión	Dirección y Subdirecciones.	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Contratos
													Revisar cumplimiento de los requisitos legales.	Dirección y Subdirecciones.	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Hojas de vida

Gestión del Talento Humano	Planes de capacitación ineficientes	Presupuesto Bajo. Asistencia Baja	Perdida de recursos, No optimización de competencias laborales	1	10	Bajo	Indicadores del proceso	Procedimientos formales aplicados	1	10	Bajo	Evitar	Seguimiento periódico a la ejecución del plan.	Talento Humano	Semestral	2018-02-01	2018-12-30	Plan de capacitación
Gestión Administrativa	Utilizar los implementos deportivos o inventarios para uso particular	deficiente control de entradas y salidas de almacén. Intereses personales para favorecer a un tercero.	Falta de cumplimiento a los programas recreo-deportivos	1	10	Bajo	Control de entrada y salidas de inventarios.	Revisión por muestreo al procedimiento.	1	10	Bajo	Evitar	Procedimientos y procesos bien estructurados.	Subdirección administrativa	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Entradas y salidas de almacén
Gestión Financiera	Realizar pagos a contratistas sin el cumplimiento de los requisitos legales	Intereses personales para favorecer a un tercero	Sanciones legales por parte de los órganos de control	1	10	Bajo	Lista de chequeo de requisitos para pago de cuenta	Verificar con la lista de chequeo el cumplimiento total de requisitos	1	10	Bajo	Evitar	Procedimientos y procesos bien estructurados.	Subdirección Financiera y Control Interno	Trimestral	2018-02-01	2018-12-30	Auditoría al proceso

NURI ESPERANZA DUARTE BERNAL
Jefe Oficina de Control Interno