



MUNICIPALIDAD DE SANTA RITA

COMPONENTE: Control de Planificación

PRINCIPIO: Gestión por procesos

DOCUMENTO: Mapa de RIESGOS CRÍTICOS

MACROPROCESO	PROCESO CRÍTICO	SUBPROCESO CRÍTICO	RIESGO CRÍTICO IDENTIFICADO	POSIBLE CONSECUENCIA	NIVEL DE RIESGO
Gestión Financiera	Tesorería	Emisión de pagos	Pagos indebidos o sin respaldo	Daño patrimonial	CRÍTICO
Gestión Financiera	Tesorería	Ingresos y egresos	Manipulación financiera	Pérdida de recursos	CRÍTICO
Gestión Financiera	Contabilidad	Conciliaciones bancarias	Diferencias no detectadas	Distorsión financiera	ALTO
Gestión Financiera	Presupuesto	Imputaciones presupuestarias	Imputaciones incorrectas	Ejecución irregular	ALTO
Gestión Financiera	Presupuesto	Certificados presupuestarios	Compromisos sin saldo	Responsabilidad administrativa	CRÍTICO
Gestión Financiera	Rendición de Cuentas	Rendiciones	Rendiciones incompletas	Observaciones CGR	CRÍTICO
Gestión Tributaria	Recaudaciones	Liquidación tributaria	Cobros indebidos o evasión	Menor recaudación	CRÍTICO
Gestión Tributaria	Fiscalización tributaria	Verificaciones	Falta de control tributario	Pérdida de ingresos	ALTO
Gestión Tributaria	Catastro	Actualización catastral	Datos desactualizados	Menor ingreso inmobiliario	ALTO
Gestión de Obras Públicas	Ejecución de obras	Fiscalización	Obras deficientes o inconclusas	Perjuicio económico y social	CRÍTICO
Gestión de Obras Públicas	Certificaciones	Certificación irregular	Pagos indebidos	Daño patrimonial	CRÍTICO
Gestión de FISCALIZACIONES	Fiscalización DE OBRAS	Controles técnicos	Construcciones irregulares	Riesgo urbanístico	ALTO
Gestión de Obras Privadas	Aprobación de planos	Análisis técnico	Aprobaciones incorrectas	Responsabilidad legal	ALTO
Gestión de Contrataciones Públicas	Elaboración de PBC	Pliegos	Direccionamiento de licitaciones	Riesgo de corrupción	CRÍTICO
Gestión de Contrataciones Públicas	Evaluación de ofertas	Adjudicación	Favorecimiento indebido	Nulidad y sanciones	CRÍTICO
Gestión de Contrataciones Públicas	Contratos	Adendas	Modificaciones injustificadas	Daño económico	ALTO
Gestión de Tránsito	Emisión de licencias	Validación documental	Emisión irregular	Responsabilidad legal	CRÍTICO
Gestión de Tránsito	Habilitaciones	Emisión de habilitaciones	Habilitaciones incorrectas	Pérdida tributaria	ALTO
Gestión Ambiental	Fiscalización ambiental	Inspecciones	Incumplimiento ambiental	Sanciones legales	ALTO
Gestión Ambiental	Habilitaciones ambientales	Evaluaciones	Autorizaciones indebidas	Responsabilidad institucional	ALTO
Gestión de Acción Social	Entrega de ayudas	Beneficios sociales	Asistencia discrecional	Riesgo reputacional	CRÍTICO
Gestión de Acción Social	Selección de beneficiarios	Evaluación social	Favorecimiento político	Reclamos ciudadanos	ALTO
Gestión de Talento Humano	Control de asistencia	Registro de personal	Manipulación de asistencia	Pagos indebidos	ALTO
Gestión de Talento Humano	Liquidación salarial	Remuneraciones	Errores salariales	Daño financiero	CRÍTICO
Gestión Documental	Resoluciones	Elaboración documental	Resoluciones ilegales	Nulidad administrativa	CRÍTICO
Gestión Documental	Mesa de Entrada	Distribución documental	Pérdida de expedientes	Riesgo jurídico	ALTO
Gestión Patrimonial	Maquinarias	Uso de maquinarias	Uso indebido de bienes	Daño patrimonial	CRÍTICO
Gestión Patrimonial	Combustibles	Control de combustibles	Desvío o uso irregular	Pérdida financiera	ALTO
Gestión TIC	Sistemas informáticos	Seguridad digital	Pérdida o manipulación de datos	Riesgo operativo	ALTO
Gestión TIC	Respaldo de información	Backup institucional	Pérdida de información	Paralización institucional	ALTO

ELABORADO POR Coordinación MECIP - Maria Ojeda

REVISADO Asesora de SCI - Lila Acosta

APROBADO POR Secretario General - Kevin Cardozo



Coordinación de MECIP
Maria Ojeda