



MAPA DE RIESGOS 2024

Código:	
Versión:	
Fecha de Actualización:	15/01/2025

ÁREA: Todas las Dependencias de ADELI para el reporte de riesgos de corrupción contenidas dentro del Plan Anti-Corrupción y de Atención al Ciudadano 2024

N°	Proceso	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Efectos	Causa raíz	RIESGO INHERENTE		RIESGO RESIDUAL		Tipo de control	Impacto	Probabilidad	Valoración del Riesgo	TRATAMIENTO DEL RIESGO		Evidencias	Responsable	Cronograma de Seguimiento	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LOS RIESGOS	
						Impacto	Probabilidad	Descripción de los Controles	Impacto					Probabilidad	Valoración del Riesgo				Acciones	Seguimiento 2024
3	Administración y Ejecución de Negocios y Servicios	Favorecimiento en informes de supervisión/interrelacionados/a un tercero, pago sin el ítem de equities.	Fraude (Composición)	Interno	Atrofia de la imagen institucional. Multas y sanciones por antes de control.	Falta de ética por parte de supervisor/interrelacionado/a	Mayor	Muy alta	25.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Preventivo	Catastrófico	Medio	15.Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Estado asistencial/memorias registro SIGED Registro SIGED	Principios éticos socializados	Cada Área con apoyo de la Dirección de Planeación	Cuatrimestral	<p>Desde ADELI se inscribió a funcionarios en el DIPLOMADO EN CONTRATACION PUBLICA desde entre otros temas, se trataron los valores éticos como soporte a la gestión de supervisión</p> <p>1192.168.30.17Public/Gestion de Talento Humano/GETH/Informacion/Empleados.1-Historial Laborales</p> <p>Nota: Dado que estos documentos contienen información personal y confidencial, su acceso está restringido a la Dirección Administrativa y Financiera.</p> <p>Se realiza verificación por parte de la Dirección Administrativa y Financiera (Contabilidad) en plataformas tecnológicas SIGED</p> <p>En caso de no reportarse la totalidad de documentos para el pago, la Dirección Administrativa y Financiera por medio de Contabilidad, hace la devolución del proceso, hasta tanto se entregue la totalidad de los reportes y/o documentos requeridos.</p> <p>Oficina de Control Interno de Gestión: Respecto a los controles establecidos se recomienda reforzar con alguno adicional no sólo direccionado a la socialización del código de integridad. Sin embargo, si no existiera materialización del riesgo se entendió el control ha sido eficaz.</p>	No
5	Gestión de Talento Humano	Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a la acción de realizar pagos por conceptos de nómina de la nómina, con el fin de obtener un beneficio propio o para un tercero	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida económica para entidad, pérdida de credibilidad, investigaciones, demandas, Sanciones.	Interés de obtener u otorgar beneficios sin haber lugar a ello, ocasionado por la falta de Ética por parte de funcionario e insuficiencia en los controles	Mayor	Muy alta	24.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Preventivo	Mayor	Medio	16.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Reducir	Socializar los valores éticos adaptados por la entidad mediante código de integridad	Pagos de nómina debidamente firmados	Directora Administrativa y Financiera (Contador/a)	Cuatrimestral	<p>Los pagos de nómina firmados se arrojan quincenalmente en una carpeta específica como parte de los registros de egresos, la ruba en la que se guarden estos archivos es la siguiente: 1192.168.30.17Public/Dirección Administrativa y Financiera/140.17ADM/NO2024</p> <p>Cada vez que se realiza el proceso de pago de nómina, se genera un archivo de confirmación por parte del banco, que incluye los detalles de todos los empleados que recibieron el pago. Este archivo contiene información relevante como los montos abonados, los datos bancarios de cada empleado y las referencias de las transacciones.</p> <p>El archivo generado por el banco se guarda en una carpeta correspondiente al año 2024, ubicada en la siguiente ruta: 1192.168.30.17Public/Dirección Administrativa y Financiera/140.17ADM/NO2024</p> <p>Esta carpeta sirve como un respaldo, respaldo y oficial de las transacciones de pago realizadas, garantizando la trazabilidad y el acceso a la información en caso de ser necesario para auditorías o consultas posteriores.</p> <p>Oficina de Control Interno de Gestión: Al momento de realizar seguimientos tener en cuenta no solo los controles sino las acciones relacionadas. Los controles establecidos han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.</p>	No
11	Gestión Financiera y Contable	Posibilidad de afectación económica, debido a la acción de causar o realizar pagos de cuentas que no reúnan los requisitos requeridos, con el fin de obtener un beneficio propio o para terceros	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida económica para la entidad, pérdida de credibilidad, investigaciones, demandas, Sanciones.	Interés de obtener u otorgar beneficios sin haber lugar a ello	Mayor	Muy alta	24.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Preventivo	Mayor	Medio	14.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Reducir	Realizar seguimiento en el SIGED a los quejas presentadas, en caso de presentarse, (realizar de la actividad que generó el caso hecho de composición). Registro de socialización y capacitaciones de los servidores públicos en temas concernientes al código de ética.	Sistema de información financiero, Causaciones Registradas. Software de PQRS, relación de Quejas y Denuncias. Proceso electrónico de la oficina de Control Interno de Gestión Administrativa en contra de un funcionario.	Directora administrativa y Financiera Oficina de Planeación	Cuatrimestral	<p>El Técnico Contable, Contador y Profesional de Tesorería encargado de gestionar la cuenta, verificar que las cuentas por pagar contengan los datos de registro y confirmación y sean procesadas de acuerdo al procedimiento para la causación y pago de cuentas, con el fin de verificar que no exista omisión intencional por parte de registro funcionario para causar sin el cumplimiento de los requisitos de la cuenta no cumple con algún requisito, se hace devolución al supervisor o encargado que realizó la cuenta y tanto existencia de ella quede al registro en el SIGED</p> <p>Verificar con la oficina de control interno, si hay existencia de quejas o investigaciones por este presunto hecho de corrupción.</p> <p>Además de la documentación física o digital almacenada en la carpeta mencionada, el seguimiento y registro de todos las causaciones también se gestionan a través del aplicativo SIGED, el cual permite hacer un seguimiento detallado y actualizado de cada solicitud, generándose que todos los procesos contables sean trazables y estén al día. Este registro en el sistema proporciona una herramienta eficaz para verificar la evolución de cada cuenta por pagar, facilitando la auditoría interna y asegurando el cumplimiento de los procedimientos establecidos.</p> <p>Oficina de Control Interno de Gestión: Al momento de realizar seguimientos tener en cuenta no solo los controles sino las acciones relacionadas. Los controles establecidos han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo</p>	No
12	Evaluación Mecanismo Control	Posibilidad de recibir o solicitar un beneficio económico como compensación a la afectación de un informe de auditoría.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de credibilidad, pérdida de reputación.	Falta de ética por parte de funcionario de Control Interno.	Moderado	Muy alta	23.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Preventivo	Moderado	Medio	13.Reducir o evitar el riesgo (Zona de riesgo medio)	Reducir	Asistencia al Comité Municipal de Autoridad, Asistencia a la Red Institucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción, (realizar de la actividad que generó el caso hecho de composición). Socialización de los valores y principios éticos de los servidores públicos.	Informe con copia a Gerencia Compromiso ético del auditor firmado Copia de acta o puntillazo de asistencia al RITA, detallando los temas relevantes para socializar los valores y principios éticos.	Profesional de control interno/auditor	cuatrimestral	<p>Control 1: El responsable de control interno emite los informes correspondientes enviando suscritos al responsable de la actividad y copia al Gerente para que sea leído y dar paso a actuaciones en caso de que sea lugar.</p> <p>Control 2: El auditor interno genera y firma un compromiso ético del auditor, el cual se dará a conocer al auditado.</p> <p>Durante el tercer cuatrimestre de la vigencia 2024 se levantó a cabo tres (3) auditorías que darían la culminación a los programas para la vigencia. A la culminación, el sistema de seguridad y salud en el trabajo y a la planeación institucional, informes definitivos que son trasladados a la alta dirección a través de correo electrónico y disponibles en carpeta interna: 1192.168.30.17Public/Gerencia/Control Interno/01.20 - PLANES/01.20.03 - PLANES DE AUDITORIA/02.04-LEIDTORIA INTERNAS</p> <p>Así mismo, en cada una de las auditorías se firmó el compromiso ético del auditor, donde se compromete la responsabilidad de salvaguardar la información y mantener la confidencialidad al respecto.</p> <p>Se asisten a tres (3) reuniones del comité municipal de auditoría y la Red Institucional de Transparencia y Lucha Contra la Corrupción-RITA, o lo contrario sino las acciones relacionadas.</p> <p>Oficina de Control Interno de Gestión: Los comités establecidos han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo</p>	No
18	Gestión Administrativa	Posibilidad de afectación reputacional y sancionatoria por pérdida de información a causa de manipulación humana con el fin de obtener beneficios personales o para un tercero.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de imagen, pérdida de credibilidad, investigaciones, demandas.	Interés de obtener u otorgar beneficios sin haber lugar a ello	Moderado	Muy alta	25.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Preventivo	Catastrófico	Medio	15.Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Verificar con la oficina de control interno, si hay existencia de quejas o investigaciones por este presunto hecho de corrupción. Formato de préstamos documentales, roles y responsabilidades asignados (en modo digital serán según los permisos orientados desde el administrador) de composición. Software de PQRS, relación de Quejas y Denuncias. Proceso electrónico de la oficina de Control Interno de Gestión Administrativa en contra de un funcionario.	Director (a) Administrativo y Financiero Técnico de Gestión Documental Oficina de Control Interno	cuatrimestral	<p>Se llevó a cabo el registro de los préstamos documentales de la entidad</p> <p>Se cuenta con política de roles y permisos para el ingreso de información digital. Evidencia en la ruta: 1192.168.30.17Public/Dirección Administrativa y Financiera/SEGUIMIENTO LIDERES DE GESTIÓN/SEGUIMIENTO RIESGOS/Gestión Administrativa/ Evidencias/Carpetas/Interno/01.20 - PLANES/01.20.03 - PLANES DE AUDITORIA/02.04-LEIDTORIA INTERNAS</p> <p>Oficina de Control Interno de Gestión: Al momento de realizar seguimientos tener en cuenta no solo los controles sino las acciones relacionadas. Los controles establecidos han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo</p>	No	
25	Gestión Jurídica	Asignar un contrato con la finalidad de obtener beneficios personales, sin el cumplimiento de los requisitos o conocimiento suficientes.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de credibilidad de la entidad ante sus partes interesadas o grupos de valor.	Falta de valores y ética por parte de los funcionarios	Moderado	Muy alta	26.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Preventivo	Catastrófico	Medio	10.Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Reducir	Socializar los valores y principios éticos del código de integridad. La directiva jurídica o delegado realiza lo proceso de contratación según el establecido en el manual interno y dejar evidencia de esto.	Reportes sobre socialización de valores y principios éticos: puntillazos, memorias, registros, etc. Expediente contractual.	Cada Área con apoyo de la Dirección de Planeación. Dirección Jurídica.	cuatrimestral	<p>Todos los contratos se suscitaron con una debida fundamentación plasmada en sus estados de necesidad y siempre acorde al manual de contratación de la entidad.</p> <p>En coordinación con la dirección Administrativa y Financiera, se realizó la socialización de los valores y principios éticos en el Código de Integridad para todos los funcionarios y comités de ADELI.</p> <p>1192.168.30.17Public/Oficina Jurídica/SEGUIMIENTO LIDERES DE GESTIÓN/PLAN ANTICORUPCIÓN/CONVICIENCIAS PLAN ANTICORUPCIÓN- ENTRO PRODUCTIVIDAD TOMA EL VALOR QUE TIENE IDENTIFICAR.</p> <p>Oficina de Control Interno de Gestión: Según las evidencias presentadas los comités establecidos han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo</p>	No