

MAPA DE RIESGOS

ÁREA	TODAS										RIESGO INHERENTE		RIESGO RESIDUAL				TRATAMIENTO DEL RIESGO		SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN O ELORS RIESGOS	
	Nº	Proceso	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Efectos	Causa raíz	Impacto	Probabilidad	Impacto	Probabilidad	Vibración del Riesgo	Opinión del Mando	Acciones	Evidencias	Responsable	Seguimiento a 31 de agosto de 2022	Se Materializó?			
3	Administración y Ejecución de Negocios y Servicios	Favorecimiento en informes de supervisión/verificación/orden de pago a un tercero, pago sin el fin de requisitos.	Fraude (Composición)	Interno	Afectación de la imagen institucional, multas y sanciones por omisión de control.	Falta de ética por parte del supervisor/verificador/controlador	Mayor	Muy alta	26. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Socializar los valores éticos contenidos en el código de integridad.	Preventivo	Controlado	Medio	15. Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Principios éticos socializados	Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación	Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera se ha generado la socialización de los valores contenidos en el código de integridad en la entidad, el tiempo que algunos adicionales. A la fecha los siguientes se han difundido a través de reconocimientos, talleres y discusiones paralelas. El control ha sido eficaz para evitar la materialización del riesgo.	No	
6	Gestión de Talento Humano	Favorecimiento de un tercero con relación al pago de nómina particular de un interés particular	Fraude (Composición)	Interno	Pérdidas económicas y de imagen para la entidad	Falta de Ética por parte del funcionario o insuficiencia en los controles	Mayor	Muy alta	24. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Crear medallas bancarias para el pago de nómina, el cual contiene el nombre, identificación y cuantía bancaria aportada por los empleados vigilados por la dirección administrativa y financiera.	Preventivo	Mayor	Bajo	19. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Reducir	Pagos de nómina debidamente firmados Valores y principios socializados por los medios que dispone el área competente. Modelo para pago de nómina en la sucursal bancaria	Directora Administrativa y Financiera (Construccion)	Previo a los pagos de nómina estos son revisados por el técnico de talento humano, verificando los salarios, deducciones y demás descuentos o novedades que deban ser registradas durante el mes. Posteriormente la contadora y la Directora Administrativa y Financiera corroboran. Luego de ser verificadas se procede a ser confirmadas en el módulo de sistema humano y generar los pagos. Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso, diligencia, Justicia y tolerancia. Los controles han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo	No	
11	Desarrollo Estratégico Planeación	Uso indebido de los recursos de la entidad haciendo mal uso de los recursos.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de credibilidad de la entidad ante sus grupos de valor.	Falta de valores por parte de quien autoriza el uso de recursos. Falta de controles frente al uso de recursos.	Mayor	Muy alta	24. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	El Gerente y la Directora Administrativa y Financiera limitan los egresos autorizados para generar los pagos requeridos.	Preventivo	Mayor	Medio	14. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Reducir	Egresos Socialización de valores públicos	Directora administrativa y financiera-gerente Oficina de Planeación	Se verifica que los egresos generados durante la vigencia 2022 son limitados por la Directora Administrativa y Financiera, y el Gerente de la entidad como ordenador del gasto. Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso, diligencia, Justicia y tolerancia. Los controles han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	
12	Evaluación Mejoramiento Continuo	Possibilidad de recibir o solicitar un beneficio económico como compensación a la atracción de un informe de auditoría.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de credibilidad perdida de reputación.	Falta de ética por parte del funcionario de Control Interno.	Mediobajo	Muy alta	23. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alto)	Control 1: El responsable de control interno envía los informes correspondientes enviando resultado al responsable de la actividad y copia al Gerente para que sea leído y dado curso a acciones en caso de que haya lugar. Control 2: El auditor interno genera y firma un compromiso ético al auditor, el cual se dará a conocer al auditado.	Preventivo	Mediobajo	Medio	13. Reducir o evitar el riesgo (Zona de riesgo moderado)	Reducir	Asistencia al Comité Municipal de Auditoría. Asistencia a la Red Institucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción. 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 puntualización de asistencia al RITA, Paralelismo los recursos existentes para socializar los valores y principios éticos.	Profesional de control interno/auditor	La Oficina de Control Interno ha realizado cuatro (4) auditorías Evaluación al Sistema de Control Interno Contable, a la gestión estratégica de talento humano, transparencia y acceso a la información y a los controles de arrendamiento de la entidad, así mismo, se encuentra en ejecución la relación con la construcción. De las auditorías finalizadas se elabora un informe definitivo, firmado y notificado tanto a los auditados como al gerente de la entidad, para que sirva como insumo en la toma de decisiones. Se genera la firma del compromiso ético del auditor para lo cual se encuentra disponible en la carpeta compartida de la entidad para ser parte del proceso de auditoría. Se ha asistido a cuatro (4) reuniones programadas de la Red Interinstitucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción (RITA) y el Comité Municipal de Auditoría. Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso, diligencia, Justicia y tolerancia. Los controles y acciones han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No
18	Gestión Administrativa	Pérdida de información a causa de manipulación humana con fin de obtener beneficios personales	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de información	manipulación humana con el fin de obtener beneficios personales	Controlado	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	El personal de apoyo de la dirección administrativa y financiera levanta control de los préstamos documentados. El responsable de la dirección administrativa y financiera o delegado define roles y responsabilidades sobre el acceso y manipulación de documentos digitales y físicos.	Preventivo	Controlado	Medio	15. Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Formas de préstamos documentados Roles y responsabilidades asignados (en modo digital) serán según los permisos orientados desde el administrador Paralelismo y/o actividades de socialización	Personal de apoyo de la dirección administrativa y financiera. Directora administrativa y financiera o delegado.	Con la finalidad de llevar control sobre los préstamos documentados se lleva el formato F03-GA-03 "Formulario de préstamo documentado", el cual es diligenciado por el solicitante y custodiado como parte de la producción documental de la Dirección Administrativa y Financiera. Dado cada una de las áreas de la entidad se designa un responsable para custodiar las llaves y manejar el archivo de gestión por dependencia. Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso, diligencia, Justicia y tolerancia. Los controles y acciones establecidos han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	
25	Gestión Jurídica	Asignar un contrato con la finalidad de obtener beneficios personales, sin el cumplimiento de los requisitos o conocimientos 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	Controlado	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Socializar los valores y principios éticos del código de integridad. La dirección jurídica o delegado realiza el proceso de contratación según lo establecido en el manual interno o algún evidencia de esto.	Preventivo	Controlado	Bajo	10. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Reducir	No se asignan actividades adicionales. Evidencia contractual.	Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación Dirección Jurídica.	Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso, diligencia, Justicia y tolerancia. Se verifican los procesos suscritos durante la vigencia 2022, con la documentación relativa, la cual por cierto es objeto de auditoría para verificarlos. Los controles y acciones han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	