

MAPA DE RIESGOS																	
ÁREA TODAS																	
N°	Proceso	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Efectos	Causa raíz	RIESGO INHERENTE			RIESGO RESIDUAL					TRATAMIENTO DEL RIESGO		SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LOS RIESGOS	
						Impacto	Probabilidad	Evaluación del Riesgo	Descripción de los Controles	Tipo de control	Impacto	Probabilidad	Valoración del Riesgo	Opción de Manejo	Acciones	Seguimiento III 2023	Se Materializó?
3	Administración y Ejecución de Negocios y Servicios	Favorecimiento en informes de supervisión/interventoría/consultoría a un tercero, pago sin el lleno de requisitos.	Fraude (Corrupción) interno	Afectación de la imagen institucional. Multas y sanciones por entes de control.	Falta de ética por parte del supervisor/interventor/consultor	Catastrófico	Muy alta	25: Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremo)	Socializar los valores éticos contenidos en el código de integridad.	Preventivo	Catastrófico	Media	15: Evitar o reducir el riesgo	Reducir		<b>Seguimiento:</b> Durante el mes de junio se realiza como parte de los eventos principales de socialización del Código de Integridad, una exaltación de valores a los diferentes servidores públicos de la entidad. Así mismo, en diciembre se realiza capacitación respecto a los valores o principios éticos, lo cual también se incluye dentro del plan de capacitaciones de la entidad.  En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.	No
6	Gestión de Talento Humano	Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a la acción de realizar pagos de por conceptos de nómina de lo no debido, con el fin de obtener un beneficio propio o para un tercero	Fraude (Corrupción) interno	Pérdida económica para la 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 del funcionario e insuficiencia en los controles	Mayor	Muy alta	24: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	El(la) contador(a) de la entidad al igual que la Directora Administrativa y Financiera revisan los pagos de nómina efectuados dejando constancia de ello.  Crear modelos bancarios para el pago de nómina, el cual contenga el nombre, identificación y cuenta bancaria aportada por los empleados vigilado por la directora administrativa y financiera.	Preventivo	Mayor	Baja	9: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	Reducir	Socializar los valores éticos adoptados por la entidad mediante código de integridad.	<b>Seguimiento:</b> Se verifica durante la vigencia que todos los pagos de nómina son realizados por el técnico de nómina y estos a su vez son verificados y aprobados por la Contadora y Directora Administrativa, los conceptos como: salarios, deducciones, liquidaciones, vacaciones descuentos o novedades que deban ser registradas durante el mes, siempre pasan por los filtros de revisión y autorización, controlando así los errores que puedan presentarse de manera operativa o si existirá una intención personal.  Durante el mes de junio se realiza como parte de los eventos principales de socialización del Código de Integridad, una exaltación de valores a los diferentes servidores públicos de la entidad. Así mismo, en diciembre se realiza capacitación respecto a los valores o principios éticos, lo cual también se incluye dentro del plan de capacitaciones de la entidad.  En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.	No
11	Gestión Financiera y Contable	Posibilidad de afectación económica, debido a la acción de causar o realizar pagos de cuentas que no reúnen los soportes requeridos, con el fin de obtener un beneficio propio o para terceros	Fraude (Corrupción) 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 riesgos alta)	El Técnico Contable, Contador y Profesional de Tesorería encargado de gestionar la cuenta, verificar que las cuentas por pagar contengan los filtros 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 ningún funcionario para causar sin el cumplimiento de los requisitos. Si la cuenta no cumple con algún requisito, se hace devolución al supervisor o encargado que radicó la cuenta y como evidencia de ello queda el registro en el SIGGED	Preventivo	Mayor	Media	14: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	Reducir	Verificar con la oficina de control interno, si hay existencia de quejas e investigaciones por este presunto hecho de corrupción.  Se revisan las PQRSY y de estas cuales tipificadas en denuncias configuran presuntos hechos de corrupción, resultando que no se ha identificado alguna con estas características.  Se verifico que no existe procesos disciplinarios con relación a este riesgo o a otro que proceda para los funcionarios de la Agencia.  Durante el mes de junio se realiza como parte de los eventos principales de socialización del Código de Integridad, una exaltación de valores a los diferentes servidores públicos de la entidad. Así mismo, en diciembre se realiza capacitación respecto a los valores o principios éticos, lo cual también se incluye dentro del plan de capacitaciones de la entidad.  En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.	No	
12	Evaluación y Mejoramiento Continuo	Posibilidad de recibir o solicitar un beneficio económico como contraprestación a la alteración de un informe de auditoría.	Fraude (Corrupción) interno	Pérdida de credibilidad/ pérdida de reputación.	Falta de ética por parte del funcionario de Control Interno.	Moderado	Muy alta	23: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	Control 1: El responsable de control interno emite los informes correspondientes enviando resultado al responsable de la actividad y copia al Gerente para que sea leído y dar paso a aclaraciones en caso de que haya lugar.  Control 2: El auditor interno genera y firma un compromiso ético del auditor, el cual se dará a conocer al auditado.	Preventivo	Moderado	Media	13: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	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.	<b>Seguimiento:</b> Durante el tercer trimestre se realizan tres (3) auditorías por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión con elaboración de informe definitivo, enviado al líder del proceso con copia a la gerencia.  Se genera la firma del compromiso ético del auditor para lo cual se encuentra disponible en la carpeta compartida de la entidad para ambos procesos de auditoría.  Se ha asistido a dos (2) reuniones programadas de la Red Interinstitucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción (RITA) y el Comité Municipal de Auditoría.  Durante el mes de junio se realiza como parte de los eventos principales de socialización del Código de Integridad, una exaltación de valores a los diferentes servidores públicos de la entidad. Así mismo, en diciembre se realiza capacitación respecto a los valores o principios éticos, lo cual también se incluye dentro del plan de capacitaciones de la entidad.  En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.	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 (Corrupción)	interno	Pérdida de imagen, pérdida de credibilidad, Investigaciones, demandas.	Interés de obtener u otorgar beneficios sin haber lugar a ello	Catastrofico	Muy alta	25:Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremo)	El técnico en Gestion Documental, llevan control de los prestamos documentales, en formato establecido para ello.  El técnico en Gestion Documental en cordiancion con el Director(a) define roles y responsabilidades sobre el acceso y manipulación de documentos digitales y físicos.	preventivo	Catastrofico	Media	15:Evitar o reducir el riesgo	Reducir	<p>Verificar con la oficina de control interno, si hay existencia de quejas e investigaciones por este presunto hecho de corrupción.</p> <p>Realizar seguimiento en el SISGED a las quejas y denuncias, en caso de presentarse, (relevante de la actividad que generó el posible hecho de corrupción).</p> <p>Socialización del código de integridad (principios y valores</p>	<p><b>Seguimiento:</b></p> <p>Con la finalidad de llevar control sobre los prestamos documentales se tiene el formato FO-GA-03 "Planilla de préstamo documental" el cual es diligenciado por aquellos que requieran expedientes y está en custodia del técnico que apoya la gestión documental.</p> <p>Se verifica con la Oficina de Control Interno que no han ingresado PQRSD por este tema.</p> <p>Durante el mes de junio se realiza como parte de los eventos principales de socialización del Código de Integridad, una exaltación de valores a los diferentes servidores públicos de la entidad.</p> <p>Así mismo, en diciembre se realiza capacitación respecto a los valores o principios éticos, lo cual también se incluye dentro del plan de capacitaciones de la entidad.</p> <p>En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.</p>	No
25	Gestión Jurídica	Asignar un contrato con la finalidad de obtener beneficios personales, sin el cumplimiento de los requisitos o conocimientos suficientes.	Fraude (Corrupción)	interno	Pérdida de credibilidad de la entidad antes sus partes interesadas o grupos de valor.	Falta de valores y ética por parte de los funcionarios	Catastrofico	Muy alta	25:Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremo)	Socializar los valores y principios éticos del código de integridad.  La directora jurídica o delegado realiza lo procesos de contratación según lo establecido en el manual interno y dejar evidencia de esto.	preventivo	Catastrofico	Baja	10:Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremo)	Reducir	<p>No se asignan actividades adicionales.</p>	<p><b>Seguimiento:</b></p> <p>Los contratos se desarrollan según los lineamientos descritos en el manual de contratación y los listados de chequeos creados.</p> <p>Durante el mes de junio se realiza como parte de los eventos principales de socialización del Código de Integridad, una exaltación de valores a los diferentes servidores públicos de la entidad.</p> <p>Así mismo, en diciembre se realiza capacitación respecto a los valores o principios éticos, lo cual también se incluye dentro del plan de capacitaciones de la entidad.</p> <p>En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.</p>	No