

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	Descripción de los Controles	Nivel de Impacto	Probabilidad	Indicador de Riesgo	Acciones	Evidencias	Responsable	Seguimiento a 31 de diciembre de 2022	Se Materializó?					
3	Administración y Ejecución de Negocios y Servicios	Favorecimiento en informes de supervisión/inventarios/controles a un tercero, pago sin el libro de requisitos.	Fraude (Composición)	Interno	Afectación de la imagen institucional. Multas y sanciones por parte de control.	Falta de ética por parte de supervisor/interventor/controlador	Catastrófico	Muy alta	23. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremos)	Socializar los valores éticos contenidos en el código de integridad.	Preventivo	Catastrófico	Medio	15. Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Principios éticos socializados	Cada área con apoyo de 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, al tiempo que algunos adicionales. A la fecha los siguientes se han difundido a través de reconocimientos, boletines y discarona paravala honestidad, respeto, compromiso, diligencia, justicia, tolerancia, confianza, equidad, y liderazgo.	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 a cambio de un interés particular	Fraude (Composición)	Interno	Pérdidas económicas y de imagen para la entidad	Falta de Ética por parte de funcionario e insuficiencia en los controles	Mayor	Muy alta	24. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos alta)	Crear modelos bancarios para el pago de nómina, el cual contenga el nombre, identificación y cuenta bancaria acordada por los empleados vigiados por la dirección administrativa y financiera.	Preventivo	Mayor	Baja	16. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alta)	Reducir	Pagos de nómina debidamente firmados. Valores y principios socializados por los medios que dispone el área competente.	Directora Administrativa y Financiera-Contador(a)	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, al tiempo que algunos adicionales. A la fecha los siguientes se han difundido a través de reconocimientos, boletines y discarona paravala honestidad, respeto, compromiso, diligencia, justicia, tolerancia, confianza, equidad, y liderazgo.	Así mismo, se cuenta con certificación del curso de integridad, transparencia y lucha contra la corrupción a todos los empleados y contratistas.	Los controles han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo	No
11	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Uso indebido de los recursos que tiene la entidad otorgado de favorecer a un tercero.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de credibilidad de entidad ante sus grupos de valor.	Falta de valores por parte de quien autoriza el uso de los recursos. Falta de controles frente al uso de recursos.	Mayor	Muy alta	24. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos alta)	El Gerente y la Dirección Administrativa y Financiera firman los agresivos autorizados para generar los pagos respectivos.	Preventivo	Mayor	Medio	14. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo alta)	Reducir	Egresos Socialización de valores públicos	Directora administrativa y Financiera Oficina 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, al tiempo que algunos adicionales. A la fecha los siguientes se han difundido a través de reconocimientos, boletines y discarona paravala honestidad, respeto, compromiso, diligencia, justicia, tolerancia, confianza, equidad, y liderazgo.	Los controles han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	
12	Evaluación y Mejoramiento Continuo	Possibilidad de recibir o solicitar un beneficio económico como compensación a la alteración de un informe de auditoría.	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de credibilidad perdida de reputación.	Falta de ética por parte de funcionario de Control Interno.	Mediano	Muy alta	23. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos alta)	Control 1: El responsable de control interno envía los informes correspondientes enviado resultado al responsable de la actividad y copia al Gerente para que sea leído y dar paso a las acciones en caso de que haya lugar. Control 2: El auditor interno genera y firma un compromiso ético del auditor, el cual se deja a conocer al auditado.	Preventivo	Mediano	Medio	13. Reducir o evitar el riesgo (Zona de riesgo moderada)	Reducir	Informe con copia a Gerencia Compromiso ético del auditor firmado Copia de acta o paratibulo de asistencia al RITLA Anticorrupción. Socialización de los valores y principios éticos de los servidores públicos.	Profesional de control interno/auditor	La Oficina de Control Interno realizó ocho (8) auditorías: Evaluación al Sistema de Control Interno Contable, a la gestión estratégica de talento humano, transparencia y acceso a la información, a los contratos de arrendamiento, a la contratación, al Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo, a los paratibulos y la gestión documental. De estos se elabora informe definitivo firmado y enviado con copia a 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 seis (6) reuniones programadas de la Red Institucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción (RITLA) y el Comité Municipal de Auditoría.	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, al tiempo que algunos adicionales. A la fecha los siguientes se han difundido a través de reconocimientos, boletines y discarona paravala honestidad, respeto, compromiso, diligencia, justicia, tolerancia, confianza, equidad, y liderazgo.	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 el fin de obtener beneficios personales	Fraude (Composición)	Interno	Pérdida de información	Manipulación humana con el fin de obtener beneficios personales	Catastrófico	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	El personal de apoyo de la dirección administrativa y financiera llevan control de los prestamos documentales. 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	Catastrófico	Medio	15. Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Formato de prestamos documentales Roles y responsabilidades asignados (en medio digital) Serán según los permisos orientados desde el área de control interno/auditor	Personal de apoyo de dirección administrativa y financiera. Directora administrativa y Financiera o delegado.	Con la finalidad de llevar control sobre los prestamos documentales se tiene el formato FIC-04-01 "Planilla de préstamo documental", el cual es diligenciado por el solicitante y custodiado como parte de la producción documental de la Dirección Administrativa y Financiera. Se continúa con las actividades que garantizan el acceso a la información teniendo en cuenta las restricciones de ley, mediante los prestamos documentales, como parte de la gestión y tramite en el programa de gestión documental. Se atiende a cabalidad los PORDIS que por parte de los custodios se solicitan, de tal manera que se genere transparencia administrativa el derecho de acceso a la información.	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	Catastrófico	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremos)	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 y dejar evidencia de esto.	Preventivo	Catastrófico	Baja	10. Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgo extremo)	Reducir	Soportes sobre socialización de valores y principios éticos: paratibulos, memorias, registros, etc. Expediente 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 gestión 2022, con la documentación relativa, la cual por cierto es objeto de auditoría para verificación.	Los controles y acciones han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	