

MAPA DE RIESGOS

ÁREA		TODAS																				
N°	Proceso	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Efectos	Causa raíz	RIESGO INHERENTE			Descripción de los Controles	Tipo de control	RIESGO RESIDUAL			TRATAMIENTO DEL RIESGO				SEGUIMIENTO				
						Impacto	Probabilidad	Evaluación del Riesgo			Impacto	Probabilidad	Valoración del Riesgo	Opción de Manejo	Acciones	Evidencias	Responsable		Cronograma de Seguimiento			
3	Administración y Ejecución de Negocios y Servicios	Favorecimiento en informes de supervisión/interventoría/consulta a un tercero, pago sin el lleno de requisitos.	Fraude interno (Corrupción)	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		Principios ético socializados	Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación	Cuatrimestral				
6	Gestión de Talento Humano	Favorecimiento de un tercero con relación al pago de nómina a cambio de un interés particular	Fraude interno (Corrupción)	Pérdidas económicas y de imagen para la entidad	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 contenía 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.	Pagos de nómina debidamente firmados Valores y principios socializados por los medios que disponga el área competente. Modelo para pago de nómina en la sucursal bancaria	Directora Administrativa y Financiera-Contador(a)	Cuatrimestral				
11	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Uso indebido de los recursos que tiene la entidad tratando de favorecer a un tercero.	Fraude interno (Corrupción)	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 riesgos alta)	El Gerente y la Directora Administrativa y Financiera firman los egresos autorizados para generar los pagos requeridos.	Preventivo	Mayor	Media	14: Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos alta)	Reducir	Socializar de forma periódica los valores del código de integridad de la entidad.	Egresos Socialización de valores públicos	Directora administrativa y financiero-gerente Oficina de Planeación	Cuatrimestral				
12	Evaluación y Mejoramiento Continuo	Posibilidad de recibir o solicitar un beneficio económico como contraprestación a la alteración de un informe de auditoría.	Fraude interno (Corrupción)	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 se aleje 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.	Informe con copia a Gerencia Compromiso ético del auditor firmado Copia de acta o pantallazo de asistencia al RITA. Pantallazo los recursos existentes para socializar los valores y principios éticos.	Profesional de control interno/auditor	cuatrimestral				
18	Gestión Administrativa	Pérdida de información a causa de manipulación humana con el fin de obtener beneficios personales	Fraude interno (Corrupción)	Pérdida de información	manipulación humana con el fin de obtener beneficios personales	Catastrófico	Muy alta	25: Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremo)	El personal de apoyo de la dirección administrativa y financiera llevan control de los préstamos documentales. El responsable de la dirección administrativa y financiera o delegado define roles y responsabilidades sobre el acceso y manipulación de	Preventivo	Catastrófico	Media	15: Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Socializar los valores y principios éticos adoptados por la entidad.	Formato de prestamo documentales Roles y responsabilidades asignados (en medio digital serán según los permisos orientados desde el administrador) Pantallazos y/o actividades de socialización	Personal de apoyo de la dirección administrativa y financiera. Directora administrativa y financiera o delegado.	cuatrimestral				
25	Gestión Jurídica	Asignar un contrato con la finalidad de obtener beneficios personales, sin el cumplimiento de los requisitos o conocimientos suficientes.	Fraude interno (Corrupción)	Pérdida de credibilidad de la entidad antes 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 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	Catastrófico	Baja	10: Evitar o reducir el riesgo (Zona de riesgos extremo)	Reducir	No se asignan actividades adicionales.	Soportes sobre socialización de valores y principios éticos: pantallazos, memorias, registros, etc. Expediente contractual.	Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación. Dirección Jurídica.	cuatrimestral				
						PROBABILIDAD																
						Muy alta	21: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	22: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	23: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	24: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	25: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	100%										
						Alta	16: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgos alta)	17: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	18: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	19: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	20: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	80%										
						Media	11: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	12: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	13: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	14: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	15: Evitar o reducir el riesgo	60%										
						Baja	6: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	7: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	8: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	9: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	10: Evitar o reducir el riesgo	40%										
						Muy baja	1: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo baja)	2: Asumir el riesgo (zona de riesgo baja)	3: Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	4: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	5: Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	20%										
						IMPACTO																
						20%	40%	60%	80%	100%												