

MAPA DE RIESGOS

ÁREA TODAS

| N° | Proceso | Descripción del Riesgo | Tipo de Riesgo | Efectos | Causa raíz | RIESGO INHERENTE | | Evaluación del Riesgo | RIESGO RESIDUAL | | | | TRATAMIENTO DEL RIESGO | | | | SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LOS RIESGOS | |
|----|--|--|-----------------------------|--|---|------------------|--------------|--|--|-----------------|--------------|--------------|--|------------------|--|--|---|--------------------|
| | | | | | | Impacto | Probabilidad | | Descripción de los Controles | Tipo de control | Impacto | Probabilidad | Valoración del Riesgo | Opción de Manejo | Acciones | Evidencias | Responsable | Seguimiento 1 2024 |
| 3 | Administración y Ejecución de Negocios y Servicios | Favorecimiento en informes de supervisión/interventoría/consultor a un tercero, pago sin el llenado 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 éticos socializados | Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación | <p>Seguimiento:</p> <p>Desde la Dirección Administrativa y Financiera se apoya como parte de la aplicación de la Política de Integridad en la socialización de los valores o principios de la función pública, en esta ocasión se ha generado actividades respecto al valor de la honestidad con descansa pantallas activas en los equipos de cómputo de los funcionarios de la Agencia.</p> <p>En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.</p> | No |
| 6 | Gestión de Talento Humano | Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a la acción de realizar pagos por conceptos de nómina de lo no debido, con el fin de obtener un beneficio propio o para un tercero | Fraude interno (Corrupción) | 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) | 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) | <p>Seguimiento:</p> <p>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. Para verificar evidencias se tienen el enlace \192.168.30.1\Publicar\Direccion Administrativa y financiera\40.17 NOMINA</p> <p>Desde la Dirección Administrativa y Financiera se apoya como parte de la aplicación de la Política de Integridad en la socialización de los valores o principios de la función pública, en esta ocasión se ha generado actividades respecto al valor de la honestidad con descansa pantallas activas en los equipos de cómputo de los funcionarios de la Agencia.</p> <p>En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.</p> | 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 un tercero | Fraude interno (Corrupción) | 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 contemplen 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. Realizar seguimiento en el SIGGED a las quejas y denuncias, en caso de presentarse, (relevar de la actividad que generó el posible hecho de corrupción). Socialización del código de integridad (principios y valores) | Directora administrativa y financiera Oficina de Planeación | <p>Seguimiento:</p> <p>Se verificó en el sistema de información financiero, causaciones, que las cuentas que ingresaron durante lo corrido de la vigencia (tercer cuatrimestre) se causaron y se pagaron cumplieron con los requisitos de los filtros (revisión y confirmación), que desde la adopción del SIGGED como herramienta de radicación hace más fácil verificar la trazabilidad del proceso.</p> <p>Se revisan las PQRS y de estas cuales tipificadas en denuncias configuran presuntos hechos de corrupción, resultando que no se ha identificado alguna con estas características.</p> <p>Se verifico que no existe procesos disciplinarios ingresados o en curso con relación a este riesgo o a otro que proceda para los funcionarios de la Agencia.</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. 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 |
| 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 el 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. | Jefe de Interno/auditor | <p>Seguimiento:</p> <p>Durante el primer cuatrimestre se ha realizado una (1) auditoría al Sistema de Control Interno Contable, con el establecimiento de informe definitivo, socializado a través de correo electrónico a la alta dirección.</p> <p>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.</p> <p>Se ha asistido a dos (2) reuniones programadas de la Red Interinstitucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción (RITA) y el Comité Municipal de Auditoría.</p> <p>Desde la Dirección Administrativa y Financiera se apoya como parte de la aplicación de la Política de Integridad en la socialización de los valores o principios de la función pública, en esta ocasión se ha generado actividades respecto al valor de la honestidad con descansa pantallas activas en los equipos de cómputo de los funcionarios de la Agencia.</p> <p>En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente.</p> | No |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|------------------------|--|-----------------------------|---|--|--------------|----------|--|---|------------|--------------|-------|--|---------|--|---|---|---|----|
| 18 | Gestión Administrativa | Possibilidad 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 interno (Corrupción) | Pérdida de imagen, pérdida de credibilidad, investigaciones, demandas. | Interés de obtener u otorgar beneficios sin haber lugar a ello | Catastrófico | 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 coordinación con el Director(a) define roles y responsabilidades sobre el acceso y manipulación de documentos digitales y físicos. | Preventivo | Catastrófico | Media | 15: Evitar o reducir el riesgo | Reducir | Verificar con la oficina de control interno, si hay existencia de quejas e investigaciones por este presunto hecho de corrupción. Realizar seguimiento en el SIGED a las quejas y denuncias, en caso de presentarse, (eliminar de la actividad que generó el posible hecho de corrupción). Socialización del código de integridad (principios y valores) | Formato de préstamos documentales, roles y responsabilidades asignados (en medio digital serán según los permisos orientados desde el administrador) Software de PQRS, relación de Quejas y Denuncias. Correo electrónico de la oficina de Control Interno de Procesos Administrativos en contra de un funcionario. Registro de socialización y capacitaciones de los servidores públicos en temas concernientes al código de ética. | Director (a) Administrativo y Financiero Técnico de Gestion Documental Oficina de Control Interno | Seguimiento: Con la finalidad de llevar control sobre los préstamos 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. Se verifica con la Oficina de Control Interno que no han ingresado PQRS por este tema. Desde la Dirección Administrativa y Financiera se apoya como parte de la aplicación de la Política de Integridad en la socialización de los valores o principios de la función pública, en esta ocasión se ha generado actividades respecto al valor de la honestidad con descansa pantallas activos en los equipos de cómputo de los funcionarios de la Agencia. En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente. | No |
| 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. | Seguimiento: Los contratos se desarrollan según los lineamientos descritos en el manual de contratación y los listados de chequeo creados y que se Desde la Dirección Administrativa y Financiera se apoya como parte de la aplicación de la Política de Integridad en la socialización de los valores o principios de la función pública, en esta ocasión se ha generado actividades respecto al valor de la honestidad con descansa pantallas activos en los equipos de cómputo de los funcionarios de la Agencia. En vista de que no se evidencia la materialización del riesgo, se deduce el control es eficiente. | No | |