

MAPA DE RIESGOS

ÁREA		TODAS																	
N°	Proceso	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causa raíz	Impacto	Probabilidad	Evaluación del Riesgo	Descripción de los Controles	Tipo de control	Impacto	Probabilidad	Valoración del Riesgo	Opción de Manejo	Acciones	Evidencias	Responsable	Seguimiento a 31 diciembre de 2021	Se Materializó?	
3	Administración y Ejecución de Negocios y Servicios	Favorecimiento en informes de supervisión/inventarios/controles a un tercero, pago sin el lleno de requisitos.	Fraude (Composición)	interno	Falta de ética por parte del funcionario al no registrar los datos.	Catastrófico	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos extremos)	Preventivo	Catastrófico	Medio	15. Evitar o reducir el riesgo	Reducir	Socializar los valores éticos contenidos en el código de integridad.	Principios éticos socializados	Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación	Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, y la Dirección de Planeación se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso y diligencia. 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	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)	Preventivo	Mayor	Baja	9. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	Reducir	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 módulos bancarios para el pago de nómina, el cual contiene el nombre, identificación y cuenta bancaria aportada por los empleados vigilado por la directora administrativa y financiera.	Pagos de nómina debidamente firmados Valores y principios socializados por los medios que dispone el área competente. Módulo para pago de nómina en la sucursal bancaria	Directora Administrativa y Financiera-Contaduría	Previo a los pagos de nómina son revisados por el técnico de talento humano, verificando los salarios, deducciones y demás descuentos o novedades que deben ser registradas durante el mes. Luego de ser verificada se procede a ser confirmada en el módulo de talento humano y se procede a generar los pagos. Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, y la Dirección de Planeación se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso y diligencia. 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 tratando de favorecer a un tercero.	Fraude (Composición)	interno	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)	Preventivo	Mayor	Medio	14. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	Reducir	El Gerente y la Directora Administrativa y Financiera firman los egresos autorizados para generar los pagos requeridos.	Egresos Socialización de valores públicos	Directora administrativa y Financiera-gerente Oficina de Planeación	Para cada uno de los egresos generados, se verifica comprobante y firma de la Directora Administrativa y Financiera Desde la Dirección de Planeación se apoya en la difusión de los principios éticos a todos los colaboradores de la Agencia. Los controles han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	
12	Evaluación y Mejoramiento Continuo	Posibilidad de recibir o solicitar un beneficio económico como compensación a la alteración de un informe de auditoría.	Fraude (Composición)	interno	Falta de ética por parte del funcionario de Control Interno.	Moderado	Muy alta	23. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos alta)	preventivo	Moderado	Medio	13. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	Reducir	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 actuaciones en caso de que haya lugar. Control 2: El auditor interno genera y firma un compromiso ético del auditor, el cual se da a conocer al auditado. Asistencia al Comité Municipal de Auditoría. Asesoría 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 parámetros de asistencia al RITA. Paralelismo los recursos existentes para socializar los valores y principios éticos.	Profesional de control interno-auditor	A la fecha de realización del presente seguimiento se han llevado a cabo dos auditorías: Evaluación al Sistema de Control Interno Contable y a los controles de amañamiento de la entidad, en ambos casos el informe resultante es enviado a los responsables con copia del gerente. Se genera la firma del compromiso ético del auditor para el 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 Institucional de Transparencia y Lucha Anticorrupción (RITA) y el Comité Municipal de Auditoría. Con apoyo de la Dirección Administrativa y Financiera, y la Dirección de Planeación se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso y diligencia. 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	manipulación humana con el fin de obtener beneficios personales	Catastrófico	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos extremos)	Preventivo	Catastrófico	Medio	16. Evitar o reducir el riesgo	Reducir	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 documentos digitales y físicos.	Formato de préstamos documentales Roles y responsabilidades asignados (en medio digital serán según los permisos orientados desde el administrador) Paralelismo las 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 documentales se tiene el formato FO-CA-03 "Planilla de préstamo documental". Desde 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, y la Dirección de Planeación se han socializado los valores y principios éticos adoptados por la entidad y algunos adicionales: honestidad, respeto, compromiso y diligencia. 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	Falta de valores y ética por parte de los funcionarios	Catastrófico	Muy alta	25. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos extremos)	preventivo	Catastrófico	Baja	10. Evitar o reducir el riesgo (zona de riesgos extremos)	Reducir	Socializar los valores y principios éticos del código de integridad. La directora jurídica o delegado realiza el proceso de contratación según lo establecido en el manual interno y que evidencia de esto.	Soportes sobre socialización de valores y principios éticos: portafolios, memorias, registros, etc. Expediente contractual.	Cada área con apoyo de la Dirección de Planeación.	Con apoyo de la Dirección de Planeación se socializan permanentemente los principios del código de integridad, vía boletín interno y descansa panfletos principalmente. Se verifican los procesos contractuales llevados a cabo durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2022, según los tratamientos establecidos en el Acuerdo 03 de junio de 2021, Manual de contratación. Los controles y acciones han sido eficaces para evitar la materialización del riesgo.	No	
					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 extrema)	100%								
					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%									
					Medio	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 (zona de riesgos alta)	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 (zona de riesgos alta)	40%								
					Muy baja	1. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	2. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	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%								
					Leve	1. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	2. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	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)	10%								
					Moderado	1. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	2. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	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%								
					Mayor	1. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	2. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	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%								
					Catastrófico	1. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	2. Reducir o evitar el riesgo (zona de riesgo moderada)	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	10%	20%	50%	80%	100%									