

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2016
PLANEACIÓN ESTRATÉGICA
Objetivo: Difundir la orientación estratégica de la entidad de conformidad con las disposiciones legales vigentes, a través de la implementación de políticas, estrategias, lineamientos, objetivos y metas, para el cumplimiento de la misión institucional.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador		
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Amiguismo y clientelismo. Ausencia de controles efectivos	1	Extralimitación de funciones, para obtener un beneficio	Afectación del clima laboral, pérdida de confianza en la entidad	1	20	Moderada	Distribución de funciones en diferentes cargos.	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Actualización del Manual de Funciones y Competencias Laborales	Manual de Funciones	Jun-18	Monitorear la calidad y oportunidad de la actualización de acuerdo a los cargos y competencias	Responsable del proceso de Talento Humano	<u>De Cumplimiento:</u> Manual de Funciones actualizado
Interés indebido, manipulación, controles débiles	2	Ordenación de pagos sin el lleno de los requisitos	Decisiones amañadas, parcializadas y Afectación del clima laboral	1	20	Moderada	Procedimientos para efectuar los pagos.	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Elaboración de un procedimiento para efectuar los pagos	Procedimiento para pagos	Jun-08	Verificar la elaboración del procedimiento para pagos	Responsable proceso Gestión Estratégica y área financiera	<u>De Cumplimiento:</u> Procedimiento elaborado
Interés indebido, manipulación, controles débiles	3	Exceso de poder	Decisiones amañadas, parcializadas y Afectación del clima laboral	2	20	Alta	Distribución de funciones en diferentes cargos.	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Actualización del Manual de Funciones y Competencias Laborales	Manual de Funciones	Jun-18	Monitorear la calidad y oportunidad de la actualización de acuerdo con los cargos y competencias	Responsable del proceso de Talento Humano	<u>De Cumplimiento:</u> Manual de Funciones actualizado

ÉTICA Y COMUNICACIÓN
Objetivo: Promover y velar por la consolidación de una cultura ética donde prevelezcan los valores y buenos comportamientos; y la transparencia en las actuaciones públicas, mediante la orientación de una política institucional de comunicaciones destinadas a construir confianza ciudadana

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador		
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Amiguismo y clientelismo	4	Manipulación o adulteración de la información de gestión o institucional	Pérdida de información, de imagen, credibilidad y confianza	1	20	Moderada	Revisión de la información a Publicar	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Implementar un formato e instructivo para Ejercer revisión sobre la información a publicar en diferentes medios	Formato de publicación de información en diferentes medios	Abr-20	Verificar implementación del formato	Responsable proceso Ética y Comunicaciones	<u>De Cumplimiento:</u> Formato de publicación de información elaborado e implementado
Recibir dádivas a cambio de información															Verificar la revisión de la información publicada en diferentes medios	Responsable proceso Ética y Comunicaciones y Control Interno	<u>De Gestión:</u> Cantidad de información publicada previamente revisada / Cantidad de información publicada
Favorecimiento a terceros en la entrega de información															Verificar Elaboración del Plan de Acción de Rendición de Cuentas	Responsable proceso Ética y Comunicaciones	<u>De Cumplimiento:</u> Plan de Acción de Rendición de Cuentas implementado

Ausencia de controles efectivos, amiguismo y clientelismo	5	Ocultamiento de información pública para eludir el control social	Pérdida imagen, credibilidad y confianza en las instituciones	2	20	Alta	Aplicación del Plan de Acción de Rendición de Cuentas	2	20	Alta	Primer Cuatrimestre	Implementación del Plan de Acción de Rendición de Cuentas	Plan de Acción de Rendición de Cuentas	Abr-20	Verificar el cumplimiento del Plan de Acción de Rendición de Cuentas	Responsable proceso Ética y Comunicaciones y Control Interno	<u>De Gestión:</u> No acciones cumplidas del Plan de Rendición de Cuentas / No de acciones programadas del Plan de Rendición de cuentas X 100 <u>Frecuencia:</u> Semestral
												Elaboración del cronograma de rendición de cuentas	Cronograma de Rendición de Cuentas	Abr-20	Verificar elaboración del Cronograma de rendición de cuenta	Responsable proceso Ética y Comunicaciones	<u>De Cumplimiento:</u> Cronograma de Rendición de Cuentas Elaborado
															Verificar el cumplimiento del cronograma de rendición de cuenta	Responsable proceso Ética y Comunicaciones y Control Interno	<u>De Gestión:</u> No actividades de rendición de cuentas ejecutadas / No actividades de rendición de cuentas programadas en el Cronograma X 100 <u>Frecuencia:</u> Trimestral

AUDITORÍA

Objetivo: Ejercer la vigilancia y control a la gestión fiscal de los sujetos de control, en aras del mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos del departamento de Bolívar

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN										MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual								Período de Ejecución	Acciones	Registro
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo								
Clientelismo, deficientes valores éticos y favorecimiento	6	Constreñir a funcionarios para que manipulen o tergiversen resultados de sus actuaciones	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad y frustración del objeto misional	2	20	Alta	Discusión en equipo de los resultados y observaciones de los procesos de auditoría	2	20	Alta	Primer Cuatrimestre	Elaboración e Implementación de un procedimiento y acto administrativo para la regulación de la valoración de resultados y observaciones de las auditorías a través de equipo de trabajos	Procedimiento y acto administrativo de adopción y reglamentación	Abr-28	Verificar la elaboración, adopción y socialización del procedimiento	Responsable del Proceso de Auditoría	<u>De Cumplimiento:</u> Procedimiento implementado	
															Ejercer seguimiento a la aplicación del procedimiento	Responsable del Proceso de Auditoría y Control Interno	No de mesas de trabajo de discusión de observaciones y/o hallazgo en equipo/ No informes de auditorías con observaciones y/o hallazgos comunicados X 100 <u>Frecuencia:</u> Trimestral	
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	7	Excluir del PGA a sujetos vigilados para que eludan el control	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad y frustración del objeto misional	3	20	Extrema	Inclusión en el PGA de sujetos no auditados en las últimas vigencias	3	20	Extrema	Primer Cuatrimestre	Valoración, priorización e Inclusión de sujetos de control no auditados en las últimas vigencias	Acta de valoración y priorización; y PGA 2016	Mar-11	Verificar el proceso de valoración y criterios de priorización para inclusión en el PGA	Responsable del Proceso de Auditoría	<u>De Cumplimiento:</u> Verificación del acta de valoración y criterios de priorización	
															Verificar la inclusión en el PGA de los sujetos de control priorizadas	Responsable del Proceso de Auditoría y Control Interno	No de sujetos de control priorizados e incluidos en el PGA 2016/ No de sujetos de control establecidos para inclusión según acta de valoración X 100	
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición	8	Excluir procesos de impacto o de mayor importancia en las auditorías, para no discutirlos	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad y frustración del objeto misional	3	20	Extrema	Determinación técnica de Procesos o líneas de	3	20	Extrema	Primer Cuatrimestre	Analizar y establecer en mesa de trabajo con el responsable del proceso, los controles auxiliares y	Acta o informe de selección de procesos y líneas	Mar-11	Verificar el desarrollo de la mesa de trabajo de análisis y determinación de los procesos y líneas a evaluar	Responsable del Proceso	<u>De Cumplimiento:</u> Verificación del desarrollo de la mesa de trabajo y sus resultados	

Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	8	Exigencias de darivas para favorecer a funcionarios o contratistas en las auditorías	Ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad y frustración del objeto misional	2	10	Moderada	Discusión en equipo y con los Responsables del Proceso de Control Fiscal de los resultados y observaciones de los procesos de auditoría	2	10	Moderada	Primer Cuatrimestre	Elaboración y/o Implementar o mejorar el procedimiento para la regular la Valoración de resultados y observaciones de las auditorías a través de equipo de trabajos	Procedimiento y acto administrativo de adopción y reglamentación	Abr-28	Verificar la inclusión en el PGA 2016 de las líneas de auditoría y procesos a evaluar	de Auditoría	De Gestión: No de procesos y líneas de auditorías incluidas en el PGA 2016/ No de procesos y líneas de auditorías establecidas en el acta X 100
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	9	Exigencias de darivas para favorecer a funcionarios o contratistas en las auditorías		2	10	Moderada	Discusión en equipo y con los Responsables del Proceso de Control Fiscal de los resultados y observaciones de los procesos de auditoría	2	10	Moderada	Primer Cuatrimestre	Elaboración y/o Implementar o mejorar el procedimiento para la regular la Valoración de resultados y observaciones de las auditorías a través de equipo de trabajos	Procedimiento y acto administrativo de adopción y reglamentación	Abr-28	Verificar la elaboración, adopción y socialización del procedimiento	Responsable del Proceso de Auditoría	De Cumplimiento: Procedimiento mejorado e implementado
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	10	Manipulación de observaciones o hallazgos para favorecer u ocultar irregularidades		2	20	Alta	Supervisar el proceso de determinación de observaciones u hallazgos	2	20	Alta	Toda la Vigencia	Realizar la discusión y determinación de observaciones y hallazgos en equipos de trabajo y con aplicación del proyecto enlace	Acta de deliberación	Permanente	Realizar seguimiento a la acción de rdeterminación y discusión de observaciones o hallazgos en equipos de trabajo y con el proyecto enlace	Responsable del Proceso de Auditoría	De Gestión: No de informes y/o cartas de observaciones discutidos y determinados en mesas de trabajo grupales y con aplicación del proyecto enlace / No de informes con hallazgos y/o observaciones comunicados X 100 Frecuencia: Semestral

RESPONSABILIDAD FISCAL

Objetivo: Adelantar actuaciones administrativas contra los servidores públicos y los particulares que causen daño patrimonial al Estado, con el fin de obtener el resarcimiento de los daños causados al patrimonio público.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual				Registro						
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo								
Ausencia de controles efectivos, amiguismo y clientelismo	11	Favorecimiento: Proferir decisiones de archivo para favorecer a los investigados	Impunidad, pérdida de la autoridad y de la confianza en la entidad y frustración del objeto misional	2	20	Alta	Revisión exhaustiva de decisiones de Archivo en el grado de Consulta	1	10	Baja	Toda la Vigencia	Ejercer revisión interna de las decisiones de archivo en el grado de consulta	Decisión de consulta	(S/n fecha programada de Visita al proceso de RF en Plan de Auditoría de Control Interno)	Auditoría Interna de las decisiones de archivo en grado de consultas	Control Interno	De Gestión: No de decisiones de consultas con revisión exhaustiva de procedencia de archivo / No de decisiones de Consultas generadas X 100 Frecuencia: Anual	
Ausencia de controles efectivos, amiguismo y clientelismo	12	Dilación de los términos procesales para que los investigados eludan sus responsabilidades, o dificultar el recaudo de pruebas o para que se genere la prescripción	Retraso de las investigaciones, impunidad	2	20	Alta	Controlar los términos procesales en los procesos de responsabilidad fiscal	2	20	Alta	Toda la Vigencia	Ejercer control a los términos procesales en los procesos de RF	Formato de trazabilidad del proceso de RF		Auditoría interna al proceso de RF con línea de auditoría al cumplimiento de términos del proceso		De Cumplimiento: Auditoría realizada a cumplimiento de términos procesales en PRF	
Ausencia de controles efectivos, amiguismo y clientelismo	13	No aplicar medidas de embargo y secuestro de bienes, cuando sean procedentes para evitar que los investigados resarzan el daño	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	2	20	Alta	Aplicación de medidas cautelares en todos los procesos en los que procedan	2	20	Alta	Toda la Vigencia	Aplicar de medidas cautelares en todos los procesos en los que procedan	Acto decreto de Medidas cautelares	Permanente	Verificar que en cada PRF se evalúe la aplicación de medidas cautelares antes del fallo definitivo	Responsable del proceso de Responsabilidad Fiscal	De Gestión: No de medidas cautelares adoptadas / No de procesos en los que procede la imposición de medidas cautelares X 100	

Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	14	Exigencia de dádivas para favorecer a los investigadores	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	1	20	Moderada	Revisión minuciosa de decisiones de archivo o exclusión de investigadores	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Ejercer revisión interna de las decisiones de archivo o exclusión de investigadores	Decisión de consulta	(S/n fecha programada de visita al proceso de PRF en Plan de Auditoría de Control Interno)	Auditoría interna al proceso de RF con línea de auditoría a las decisiones de archivo o exclusión de investigadores	Control Interno	De Cumplimiento: Auditoría realizada a PRF sobre archivos exclusión de investigadores
--	----	--	--	---	----	----------	---	---	---	------	------------------	---	----------------------	--	---	-----------------	---

JURISDICCION COACTIVA

Objetivo: Gestionar el resarcimiento del daño causado al patrimonio público a través del procedimiento interno para recaudo de cartera

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Ausencia de controles efectivos, amiguismo, clientelismo, deficientes valores éticos	15	Inactividad procesal, prescripción, pérdida de fuerza ejecutoria: No notificar auto de mandamiento de pago, ni impulsar el proceso.	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	5	20	Extrema	Implementación Sistema de Información	5	20	Extrema	Toda la Vigencia	Implementación de un sistema de información, base de datos o de herramientas ofimáticas o software para ejercer control al trámite y actuaciones procesales	Sistema de Información y reportes	May-20	Verificar el cumplimiento de la acción de implementación del sistema de información	Responsable del proceso de Jurisdicción Coactiva y área de Sistemas	De Cumplimiento: Sistema de Información, base de datos, herramienta ofimática o software implementado
Ausencia de controles efectivos, amiguismo, clientelismo, deficientes valores éticos	16	No realizar estudios de bienes ni aplicar medidas cautelares ni recaudo de las obligaciones para favorecer al ejecutado	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración del objeto misional y de la recuperación de los recursos públicos	2	20	Alta	Seguimiento y control a trámite de procesos	2	20	Alta	Toda la Vigencia	Realizar estudios de bienes, aplicar medidas cautelares, promover acuerdos de pago y recaudos de las obligaciones ejecutadas	Formato de Trazabilidad del proceso de cobro coactivo	Permanente	Verificar la realización de estudios de bienes, aplicación de medidas cautelares, acuerdos de pago y recaudo de obligaciones que sean procedentes	Responsable del proceso de Jurisdicción Coactiva y Despacho del Contralor	De Gestión: No de procesos con gestión de recaudo, medidas cautelares o estudios de bienes / No de procesos de cobro coactivo X 100

ATENCIÓN AL CIUDADANO

Objetivo: Recepcionar y resolver las peticiones, quejas y reclamos en ejercicio del control ciudadano sobre las actuaciones administrativas y de las demandas sociales, y garantizar un trato digno al ciudadano en la atención.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	17	Direccionar las actuaciones por denuncias ciudadanas o manipular la información para no configurar las observaciones o hallazgos que correspondan, o hacerlo inadecuadamente	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	1	20	Moderada	Análisis de denuncias en Comité de denuncias o similar	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Revisar y mejorar el procedimiento para el Análisis y decisión de las PQRS	Acto Administrativo y/o procedimiento	Abr-28	Verificar la revisión al procedimiento de PQRS y la aplicación de mejoras que resulten procedentes	Responsable del proceso de atención al ciudadano	De Cumplimiento: Procedimiento de PQRS revisado y mejorado
Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	17	Direccionar las actuaciones por denuncias ciudadanas o manipular la información para no configurar las observaciones o hallazgos que correspondan, o hacerlo inadecuadamente	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad e impunidad y frustración de la recuperación de los recursos públicos	1	20	Moderada	Análisis de denuncias en Comité de denuncias o similar	1	20	Moderada	Toda la Vigencia	Analizar las denuncias a través de un comité interdisciplinario	Acta de deliberación del comité	Abril 26, agosto 26 y diciembre 26	Verificar que las denuncias hayan sido evaluadas en el seno del Comité correspondiente		No de denuncias analizadas el comité / No de denuncias presentadas X 100
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	18	Exigencia de dádivas para dar Tratamiento favorable a la decisión de una PQRS.	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, decisiones parciales e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Aplicar procedimiento para Atención y Gestión de PQRS	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Análisis y decisión de PQRS en equipo de trabajo o en comité de denuncias o similar	acta de deliberación del comité o similar	Abril 14, Agosto 15 y Diciembre 14	Verificar que las PQRS hayan sido evaluadas en el seno del Comité correspondiente		No de PQRS evaluadas en el seno del comité de denuncias o similar / No de PQRS radicadas X 100

Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	19	Manipular o ajustar la decisión de fondo a favor o en contra del investigado	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, decisiones parciales e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Fortalecimiento de Ética y mejoramiento de la eficacia	1	10	Baja	Primer Cuatrimestre / Segundo Cuatrimestre	Realizar Capacitaciones, sensibilizaciones, actualización socialización y/o reinducción del código de ética institucional	Plan de fortalecimiento de la ética institucional - de Capacitación y de Reinducción	Abr-20	Verificar la inclusión en el plan de capacitación y de reinducción de eventos de capacitación y reinducción o sensibilización sobre ética profesional	Responsable Talento Humano	De Cumplimiento: Inclusión en el Plan de capacitación, reinducción y sensibilización de Ética profesional
														Nov-09	Seguimiento al cumplimiento del plan de fortalecimiento de la ética institucional		De Gestión: No de actividades de fortalecimiento de la ética / No de actividades programadas X 100

FORTALECIMIENTO A LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Objetivo: Establecer un enlace permanente con los diferentes grupos de interés y ciudadanía en general con el control fiscal, generando espacios para dinamizar y consolidar el control social en la gestión pública departamental..

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control		Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Acciones	Registro				
Manipulación, egoísmo, amiguismo, deficientes valores éticos	20	Exclusión: excluir de los eventos de promoción y apoyo a la participación ciudadana a grupos o sectores de la sociedad para evitar que hagan control social o ejerzan sus derechos.	Pérdida de confianza en la entidad, deterioro de la autoridad, impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Programación concertada de Mecanismos de promoción de la participación ciudadana	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Elaboración concertada con el Contralor, líder de Fortalecimiento a la Participación Ciudadana, del Subcontralor y responsable de Planeación de un Plan para la promoción de la participación ciudadana y el control social	Plan de participación ciudadana	Abr-29	Verificar la elaboración concertada del plan de participación ciudadana	Responsable del proceso de fortalecimiento de la participación ciudadana	De Cumplimiento: Adopción, publicación y socialización del Plan de Participación Ciudadana
														Nov-16	Seguimiento al cumplimiento del Plan de Participación Ciudadana		De Gestión: No de actividades de participación ciudadana ejecutadas /No de actividades de participación ciudadanas programadas de acuerdo al plan

ADMINISTRATIVO SANCIONATORIO

Objetivo: Adelantar los procedimientos administrativos necesarios para imponer sanciones (amonestaciones o multas) a los funcionarios públicos o particulares que administren fondos o recursos públicos cuando en el ejercicio de sus funciones incurran en faltas señaladas por la Ley.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control		Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Acciones	Registro				
Manipulación, deficientes valores éticos, clientelismo	21	Favorecimiento: Manipular o ajustar la decisión de fondo a favor o en contra del investigado o sancionado	Pérdida de confianza en las instituciones, deterioro de la autoridad, decisiones parciales e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Fortalecimiento de controles internos	1	20	Moderada	Segundo Semestre	Auditoría interna a Procesos sancionatorios - calidad de las decisiones	Procedimientos y formatos	May-27	Comprobar que se realice auditoría interna a los procesos sancionatorios - calidad de las decisiones	Control interno de gestión	De Cumplimiento: Auditoría interna sobre Procesos sancionatorios - calidad de las decisiones, comunicada
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	22	Exigencia de dádivas para retardar la apertura, el trámite o decisión de los procesos para favorecer a los implicados	Pérdida de confianza en la entidad, decisiones parciales e impunidad, frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Control y seguimiento de términos procesales	1	10	Baja	Segundo Cuatrimestre	Implementación de un sistema de información o base de datos, o de herramientas ofimáticas o software para ejercer control y seguimiento a los términos procesales	Sistema de Información y reportes	May-20	Verificar el cumplimiento de la acción de implementación del sistema de información	Responsable del proceso Administrativo Sancionatorio y del Área de Sistemas	De Cumplimiento: Sistema de Información implementado

TALENTO HUMANO

Objetivo: Administrar de manera eficiente el talento humano al servicio de la Contraloría Departamental de Bolívar mediante el desarrollo de estrategias administrativas y operativas que generen las condiciones laborales con las cuales los servidores públicos contribuyan al cumplimiento de la misión institucional de la entidad.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN	MONITOREO Y REVISIÓN
---------------------------	-------------------------------------	----------------------

CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	
	No	Descripción		Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control						
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones					Registro
Tráfico de influencias, clientelismo, amiguismo	23	Tolerar tráfico de influencias en la provisión de empleos, con el propósito de beneficiar a un tercero.	Pérdida de confianza, de la autoridad, desmotivación	1	20	Moderada	Verificación de información aportada por el aspirante al cargo pública	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Implementación de un formato de verificación de la información aportadas por el aspirante	Formato de verificación de información aportada por el aspirante	Abr-29	Revisión de la adopción del formato de verificación de información aportada por el aspirante	Responsable del proceso de Talento Humano	<u>De Cumplimiento:</u> Formato diseñado y adoptado
Falta de compromiso, manipulación, deficientes valores éticos	24	Alterar información institucional para favorecer a un tercero o así mismo en la liquidación de nómina o de pensiones	Pagos indebidos, pérdida de credibilidad y de la certeza de la información institucional	1	20	Moderada	Restricción de acceso a base de datos	1	20	Moderada		Establecer controles (Proceso TIC) para restringir el acceso a la base de datos de historias laborales y operaciones de talento humano a personal ajeno a los funcionarios asignados.	Acta de establecimiento de los controles	Abr-08	Verificar que se hayan establecido controles y restricciones al acceso a la nómina de la entidad	Responsable del proceso de Talento Humano y Responsable del proceso de Tecnologías de la Información	<u>De Cumplimiento:</u> Verificación de controles adoptados

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

Objetivo: Garantizar que las actividades de contratación de bienes y servicios que requieren los distintos procesos de la Contraloría de Bolívar se realicen bajo parámetros de eficacia, eficiencia, calidad, oportunidad y transparencia

CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	
	No	Descripción		Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control						
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones					Registro
Manipulación, deficientes valores éticos, amiguismo	25	Manipulación o adulteración del Sistema de información (bases de datos) para favorecerse asimismo o a terceros.	Pagos indebidos, pérdida de credibilidad y de la certeza de la información institucional	1	10	Baja	Back ups periódicamente	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Establecer un Plan Estratégico del Sistemas (Proceso TIC) que establezca la periodicidad y metodología para garantizar las copias de seguridad y salvaguardar la información institucional	Plan Estratégico de Sistemas	Abr-20	Verificar la adopción del plan estratégico de sistemas	Responsable proceso de Tecnologías de la Información	<u>De Cumplimiento:</u> Plan Estratégico de Sistemas adoptado y socializado.
Manipulación, deficientes valores éticos, amiguismo	26	Implementar sistemas de información vulnerables a la manipulación o adulteración.		2	10	Moderada	Establecer sistemas de seguridad para acceso a información	2	10	Moderada		Establecer un Plan Estratégico del Sistemas (Proceso TIC) que establezca los protocolos seguridad para acceso y restricción a información institucional	Plan Estratégico de Sistemas	Abr-20	Verificar la adopción del plan estratégico de sistemas		Responsable proceso de Tecnologías de la Información
Tráfico de influencias, clientelismo, amiguismo, Soborno	27	Estudios y documentos previos direccionados en favor de un contratista	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, incumplimiento de contratos o mala calidad de bienes o servicios	1	20	Moderada	Construcción en equipo de estudios previos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Articular la elaboración de los estudios previos con la intervención del responsable y funcionarios del proceso	Estudios Previos con visto bueno de todos los uqe intervinieron en su construcción	Abril 29, Agosto 18 y Diciembre 14	Revisión interna del proceso para verificar que los estudios previos hayan sido construidos en equipo	Responsable del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios	<u>De Gestión:</u> No de estudios previos construidos colectivamente / No de estudios previos construidos
	28	Sobrecostos en la contratación de suministro de bienes o servicios		1	20	Moderada	Elaboración de estudios de mercado o del sector	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Elaborar estudios de mercado y/o del sector en todos los procesos contractuales	Estudios de mercado y/o del Sector	Permanente (S/n fecha programada al proceso de RF en Plan de Auditoría de Control Interno)	Verificación de elaboración técnica de estudios de mercados y del sector Auditoría de Control Interno al proceso de contratación - estudios previos, de mercado y del sector-	Responsable del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios Control Interno	<u>De Gestión:</u> No. de Procesos contractuales con estudios de mercado y/o del sector / No. de Procesos contractuales adelantados <u>De Cumplimiento:</u> Auditoría interna al proceso contractual - elaboración de estudios previos, de mercado y del sector- comunicados

	29	Deficiente supervisión o inventoria para favorecer el incumplimiento del contrato		1	20	Moderada	Control y seguimiento a labores de supervisión e inventoria	1	20	Moderada	Segundo Cuatrimestre	Elaboración y adopción de un manual de supervisión e inventoria para asegurar el cumplimiento contractual	Manual de supervisión e inventoria	Jul-13	Verificación de adopción y socialización del manual de supervisión e inventoria	Responsable del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios	<u>De Cumplimiento:</u> Manual de supervisión e inventoria adoptado y socializado
Deficiencias valores y ética, deficientes controles, favorecimiento	30	Pago de contratos sin haberse cumplido su objeto parcial o totalmente	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, desatención de otras necesidades de la organización	1	20	Moderada	Control de pagos y ordenes de pagos	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Establecer un procedimiento de verificación del cumplimiento del objeto contractual antes de la realización de los pagos	Procedimiento de cumplimiento de requisitos y pago de contratos	Jul-13	Verificación de adopción y socialización del procedimiento de cumplimiento de requisitos y pago de contratos	Responsable del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios, y Responsable del proceso de Tesorería	<u>De Cumplimiento:</u> Procedimiento de cumplimiento de requisitos y pago de contratos adoptado y socializado
														(S/n fecha programada de Visita al proceso de Contratación en Plan de Auditoría de Control Interno)	Auditar los pagos de contratos verificando el cumplimiento del procedimiento	Control Interno	<u>De Gestión:</u> No de pagos de contratos en los que se verificó el cumplimiento del objeto contractual / No de contratos pagados X 100

GESTIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA

Objetivo: Gestionar la protección y provisión de los recursos físicos, equipos informáticos y de servicios administrativos de la Contraloría Departamental de Bolívar, mediante la administración, mantenimiento y control de la infraestructura y equipos necesarios para garantizar la continuidad de la operación de la Contraloría.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN							MONITOREO Y REVISIÓN							
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual							Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					Periodo de Ejecución	Acciones	Registro
Deficiencias valores y ética, deficientes controles, ambición	31	Peculado: Favorecer o participar del hurto o apropiación de bienes de la entidad	Daños patrimoniales, pérdida de confianza en la entidad	1	20	Moderada	Inventario de bienes	1	5	Baja	Segundo Semestre	Realizar un inventario de bienes de la entidad o actualizarlo	inventario de bienes actualizado	Dic-22	Verificar la realización de un inventario de bienes de la entidad o su actualización	Responsable del proceso Gestión de la Infraestructura	<u>De Cumplimiento:</u> Inventario de bienes actualizado

GESTIÓN DOCUMENTAL

Objetivo: Implementar todas las actividades técnicas y administrativas que permitan un eficiente, manejo y organización de la documentación producida y recibida por la Contraloría de Bolívar, mediante la determinación de disposiciones y la aplicación de metodologías, con el propósito de garantizar la consulta, conservación, preservación y utilización de la memoria institucional.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN							MONITOREO Y REVISIÓN							
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual							Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					Periodo de Ejecución	Acciones	Registro
Deficiencias valores y ética, deficientes controles, ambición	32	Adulteración de información: Pérdida, ocultamiento y modificación de documentos para favorecer a terceros (adulteración de registros, falsificación de firmas, fuga de información sensible)	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, malas calificaciones en materia financiera y contable	1	20	Moderada	Implementación de sistemas de seguridad para acceso a información	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Establecer un Plan Estratégico del Sistemas (Proceso TIC) que establezca los protocolos seguridad para acceso y restricción a información institucional	Plan Estratégico de Sistemas	Abr-20	Verificar la adopción del plan estratégico de sistemas	Responsable proceso de Tecnologías de la Información	<u>De Cumplimiento:</u> Plan Estratégico de Sistemas adoptado y socializado.

CONTABILIDAD

Objetivo: Analizar, verificar y preparar la información para la elaboración de los estados financieros de la Contraloría de Bolívar

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN							MONITOREO Y REVISIÓN							
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual							Acciones asociadas al control		
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo					Periodo de Ejecución	Acciones	Registro

CAUSAS	No	Descripción	Consecuencias	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Controles	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	33	Alteración de los valores en los estados financieros (Maquillaje de los estados financieros)	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, malas calificaciones en materia financiera y contable	1	20	Moderada	Presentación oportuna de los Estados financieros	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre	Establecer el calendario de presentación de los Estados Financiero	Calendario de presentación de los EF	Abr-22	Verificar la adopción y socialización del calendario de presentación de los EF	Responsable del proceso de Contabilidad	<u>De Cumplimiento:</u> Adopción y socialización del calendario de presentación de los EF.
											Toda la Vigencia	Seguimiento al calendario de presentación de los Estados Financiero		Permanente	Ejecer revisión permanente al cumplimiento de los plazos establecidos en el calendario para presentación de los EF.		<u>De Gestión:</u> No de estados financieros presentados en término / No de estados financieros presentados X 100 <u>Frecuencia:</u> semestral

PRESUPUESTO

Objetivo: Consolidar los ingresos y gastos de la entidad, para cumplir con los compromisos financieros, operativos, y los establecidos en los planes de acción y/o plan estratégico

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Deficientes valores y ética, clientelismo, amiguismo, soborno y deficientes controles internos	34	Autorizar los pagos sin el lleno total de los requisitos	Pérdida de la imagen, credibilidad y confianza en la institución, malas calificaciones en materia financiera y contable	1	20	Moderada	Control de pagos y ordenes de pagos	1	5	Baja	Segundo Cuatrimestre	Revisar y/o mejorar el procedimientos para pagos	Procedimiento para pagos	Jul-13	Verificar la revisión y mejoras al procedimiento para pagos	Responsable del proceso de presupuesto y Responsable del proceso de Adquisición de Bienes y Servicios	<u>De Cumplimiento:</u> Procedimiento para pagos revisado y/o mejorado
	35	Uso indebido de asignaciones presupuestales: Afectar rubros que no corresponden al objeto del gasto en beneficio propio o a cambio de una retribución económica		1	20	Moderada	Control de asignaciones presupuestales según su naturaleza y alcance	1	10	Baja	Permanente	Comprobar la pertinencia de cada asignación presupuestal	Certificado de disponibilidad presupuestal y órdenes de pago	Permanente	Verificar que se compruebe la pertinencia de las asignaciones presupuestales utilizadas	Responsable del proceso de presupuesto	<u>De gestión:</u> No. de Asignaciones presupuestales utilizadas según el alcance de cada una de ellas / No. de asignaciones presupuestales utilizadas

TESORERÍA

Objetivo: Realizar los recaudos y pagos generados por el desarrollo de los procesos de la Contraloría de Bolívar

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN					
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones asociadas al control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro				
Deficientes valores y ética, amiguismo, soborno y deficientes controles internos	36	Favorecimiento: Pagos no autorizados.	Pagos indebidos, detrimentos patrimoniales, pérdida de autoridad y de la credibilidad de la institución	1	20	Moderada	Verificación de procedimiento para pagos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Verificación del los documentos y procedimientos para efectuar pagos	Procedimiento para pagos	Permanente	Verificar el cumplimiento del procedimiento para pagos	Responsable del Proceso de Tesorería	<u>De Gestión:</u> No de pagos efectuados de acuerdo con el procedimiento/No de pagos realizados X 100 <u>Frecuencia:</u> Semestral
Deficientes valores y ética, amiguismo, deficientes		Autorizar los pagos sin el lleno total de los requisitos a	Condenas, daños				Procedimientos de verificación y fiscalización				Primer cuatrimestre	Revisar y mejorar y/o elaborar el procedimiento para priorización de pagos según consecutivo de radicación u otras características	Procedimiento de priorización y	Abr-28	Verificar la elaboración y adopción del procedimiento de priorización y asignación de turnos de pago	Responsable del Proceso	<u>De Cumplimiento:</u> Procedimiento de priorización y asignación de turnos de pagos adoptado y socializado

controles internos, contubernio y tráfico de influencias	37	cambio de prebendas y dádivas	patrimoniales, pérdida de confianza, impunidad.	1	20	Moderada	del lleno de los requisitos y turnos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Verificación de los pagos según parámetros establecidos en el procedimiento de priorización y asignación de turnos de pagos adoptado y socializado	asignación de turnos de pagos	Permanente	Verificar la aplicación del procedimiento en los pagos realizados	de Tesorería	<u>De Gestión:</u> No de pagos realizados según procedimiento de priorización y asignación de turnos/No de pagos realizados
--	----	-------------------------------	---	---	----	----------	--------------------------------------	---	---	------	------------------	--	-------------------------------	------------	---	--------------	--

GESTIÓN JURÍDICA

Objetivo: Orientar y apoyar jurídicamente a la Contraloría de Bolívar en las actuaciones y procedimientos administrativos, resolver consultas jurídicas de los funcionarios de la Entidad y representarla en los procesos judiciales en los cuales es parte.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, amiguismo, deficientes controles internos, contubernio y tráfico de influencias	38	Favorecimiento a demandantes: No contestar demandas, ni presentar pruebas, ni asistir a audiencias o hacer defensas inadecuadas en los procesos judiciales o administrativos que se sigan contra la entidad	Decisiones parcializadas, impunidad, frustración del objeto misional, pérdida de confianza	1	20	Moderada	Control y seguimiento a Defensa judicial	1	10	Baja	Segundo Cuatrimestre	Diseñar e implementar un sistema de información de base de datos o software para administración y control de las demandas, preferentemente con sistemas de aletras sobre los términos del proceso y uso de mecanismos de defensa	Sistema de Información / Base de datos	Jul-15	Verificar la implementación y cargue de datos en el sistema de información o base de datos	Responsable de Proceso de Gestión Jurídica y Responsable del Proceso de Tecnologías de Información	<u>De Cumplimiento:</u> Sistema de información implementado
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	39	Proyectar actos administrativos o decisiones a cambio de prebendas o de dádivas	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Revisión actos administrativos	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Implementar la elaboración y producción de actos administrativos y decisiones con identificación de quienes las proyectan, Revisión y/o Visto bueno del superior jerárquico y del responsable de Gestión Jurídica, cuando aplique	Actos administrativos y decisiones con identificación de quien proyecta, con revisión y/o visto bueno del superior jerárquico y de Gestión Jurídica	Permanente	Comprobar que los actos administrativos y decisiones registren quienes los proyectan, seab revisados por el Superior jerárquico y cuenten con el visto bueno de Gestión Jurídica	Todos los que proyectan y suscriben actos administrativos y decisiones y Responsable de Gestión Jurídica	<u>De Gestión:</u> No de actos administrativos y decisiones con identificación de quien proyecta, revisión del superior jerárquico y Vo Bo de Gestión jurídica / No de actos administrativos y decisiones proferidas.

TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

Objetivo: Desarrollar, implementar, mantener y gestionar la plataforma tecnológica de la entidad y asesorar la adquisición e implementación de nuevas tecnologías de información y comunicaciones que brinden soluciones eficaces a las necesidades de los procesos

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	40	Pérdida de información: Suprimir o borrar información institucional (bases de datos) para favorecerse asimismo o a terceros.	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Elaboración de base de datos para relacionar los archivos existentes debidamente foliados	1	5	Baja	Último Cuatrimestre	Elaboración de la base de datos	Base de datos	Dic-11	Verificación de implementación y funcionalidad de base de datos	Responsable de proceso de Tecnologías y Información y procesos que emplearán la base de datos	<u>De Cumplimiento:</u> Base de datos implementada y alimentada.
Deficientes valores y ética, deficientes controles, ambición	41	Manipulación o adulteración: Adulterar el Sistema de información (bases de datos) para favorecerse asimismo o a terceros.	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Control de la información pública institucional	1	20	Moderada	Primer Cuatrimestre	Establecer un Plan Estratégico del Sistemas (Proceso TIC) que establezca los protocolos seguridad para acceso y restricción a información institucional	Plan Estratégico de Sistemas	Abr-20	Verificar la adopción del plan estratégico de sistemas	Responsable proceso de Tecnologías de la Información	<u>De Cumplimiento:</u> Plan Estratégico de Sistemas adoptado y socializado.

CONTROL INTERNO

Objetivo: Evaluar en forma independiente y objetiva el Sistema de Control Interno, promoviendo la cultura de autoevaluación y la mejora continua en los procesos de la entidad.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	42	Alteración de información de evaluación a la Gestión para obtener algún beneficio	Decisiones amañadas, parcializadas, afectación de la credibilidad institucional y de la autoridad	1	20	Moderada	Fortalecimiento de la Ética Profesional en los funcionarios	1	5	Baja	Primer Cuatrimestre / Segundo Cuatrimestre	Realizar un plan especial de fortalecimiento de ética profesional e institucional que incluya capacitaciones, sensibilizaciones, actualización socialización y/o reinducción del código de ética	Plan de fortalecimiento de la ética institucional	Abr-20	Verificar que se haya elaborado el Plan de Fortalecimiento de la Ética institucional	Responsable Talento Humano	De Cumplimiento: Plan de fortalecimiento de la ética institucional aprobado y reglamentado
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	43	Exigir prebendas o dádivas para alterar el contenido de los informes de visitas internas	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Fortalecimiento de la Ética Profesional en los funcionarios y del sistema de control interno	1	5	Baja		Realizar las visitas de auditoría a través de grupos de auditores	Memorando de planeación o encargo	Nov-09	Seguimiento al cumplimiento del plan de fortalecimiento de la ética institucional		De Gestión: No de actividades de fortalecimiento de la ética / No de actividades programadas X 100
Manipulación, deficientes valores éticos, ambición, clientelismo	44	Tráfico de influencia y presiones internas: Ejercer presión sobre funcionarios de control interno para maquillar el resultado de los informes o para no hacerlos		Cumplimiento del procedimiento y Fortalecimiento de control interno	1	20	Moderada		1	5	Baja	Toda la Vigencia			Permanente	Comprobar que las visitas de control interno sean realizadas a través de grupos de auditores distintos	Control Interno

AUDITORÍA INTERNA

Objetivo: Evaluar en forma independiente y objetiva el Sistema de Control Interno, promoviendo la cultura de autoevaluación y la mejora continua en los procesos de la entidad.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	45	Soborno en los procesos de auditoría que genere el no reporte o modificación de las no conformidades.	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	10	Baja	Revisión de la información rendida a la AGR de acuerdo con cada proceso	1	5	Baja	Toda la Vigencia	Análisis de la información rendida en la cuenta a la AGR para comprobar la existencia o no de deficiencias o no conformidades	Informes de Revisión de la información rendida a la AGR, de acuerdo con el proceso que interese	Fechas de Planeación de Visitas a la Gestión de la Calidad	Verificar la información reportada por la entidad a la AGR y confrontarla con los resultados de las auditorías a la Gestión de la calidad	Control Interno	Concordancia entre las auditorías internas y de control interno y la información rendida en la cuenta

MEJORAMIENTO CONTINUO

Objetivo: Evaluar en forma independiente y objetiva el Sistema de Control Interno, promoviendo la cultura de autoevaluación y la mejora continua en los procesos de la entidad.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN									MONITOREO Y REVISIÓN				
CAUSAS	Riesgo		Consecuencias	Análisis del Riesgo			Controles	Valoración del Riesgo			Período de Ejecución	Acciones asociadas al control	Registro	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
	No	Descripción		Riesgo Inherente				Riesgo Residual									
				Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo							
Deficientes valores y ética, sobornos, ambición, tráfico de influencias	46	Maquillar los informes de seguimiento a los planes de mejoramiento institucionales derivadas de las auditorías externas, internas de calidad, de control interno o por los responsables de los procesos	Distorsión de la realidad, ocultamiento de irregularidades, pérdida de confianza en el sistema de control interno y frustración del objeto misional	1	20	Moderada	Revisión de cuentas	1	20	Moderada	Toda la Vigencia	Análisis de la información rendida en la cuenta a la AGR para confrontarla con los resultados de los informes de seguimiento a los planes de mejoramiento	Informes de revisión a la cuenta presentada a la AGR	De acuerdo a las fechas de presentación de los informes	Verificar la información reportada por la entidad a la AGR y confrontarla con los resultados de los informes de seguimiento a los planes de mejoramiento	Control Interno	Concordancia entre las auditorías internas en gestión de la calidad, de control interno y la información rendida en la cuenta a la AGR

