

*Región Administrativa y de Planeación Especial
RAPE Región Central*



MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN



INSTRUCTIVO

Estos riesgos tiene como sustento lo consagrado en el Decreto 124 de 2016, que consagra en el artículo 2.1.4.2., como metodología para diseñar y hacer seguimiento al Mapa de Riesgo de Corrupción de que trata el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, la establecida en el documento “Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción”, a partir de la cual se definirán las Estrategias de lucha contra la corrupción y de Atención al Ciudadano que trata el artículo 2.1.4.1., y que debe atender a los lineamientos del documento “Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – Versión 2”. Concordante con la Política Pública Integral Anticorrupción –PPIA, consagrada en el CONPES 167 de 2013, que pretende fortalecer las herramientas y mecanismos para la prevención, investigación y sanción de la corrupción.

ESCALA DE VALORACIÓN DE RIESGOS POR PROCESOS

Valoración		IMPACTO			
		MODERADO	MAYOR	CATASTRÓFICO	
		5	10	20	
PROBABILIDAD	RARA VEZ	1	5	10	20
	IMPROBABLE	2	10	20	40
	POSIBLE	3	15	30	60
	PROBABLE	4	20	40	80
	CASI SEGURO	5	25	50	100

ZONA DE RIESGO		
RIESGO	Valoración del Riesgo	Descripción
BAJA	15	Los riesgos de corrupción de las zonas baja se encuentran en un nivel que puede eliminarse o reducirse fácilmente con los controles establecidos en la entidad.
MODERADA	25	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo. Nota: En todo caso se requiere que las entidades propendan por eliminar el riesgo de corrupción o por lo menos llevarlo a la Zona de Riesgo Baja.
ALTA	50	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo. Nota: En todo caso se requiere que las entidades propendan por eliminar el riesgo de corrupción o por lo menos llevarlo a la Zona de Riesgo Baja.
EXTREMA	100	Los riesgos de corrupción de la Zona de Riesgo Extrema requieren de un tratamiento prioritario. Se deben implementar los controles orientados a reducir la posibilidad de ocurrencia del riesgo o disminuir el impacto de sus efectos y tomar las medidas de protección. Nota: En todo caso se requiere que las entidades propendan por eliminar el riesgo de corrupción o por lo menos llevarlo a la Zona de Riesgo Baja.

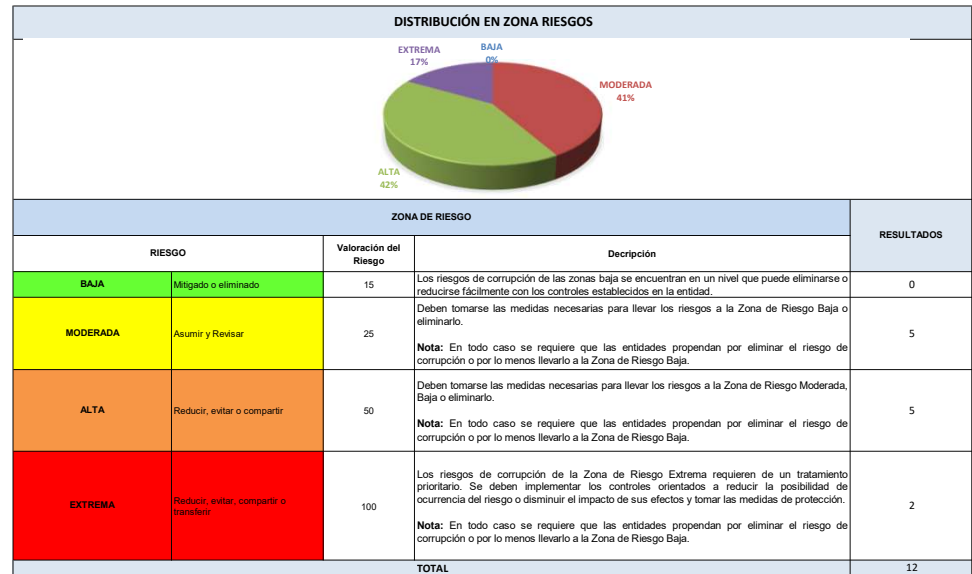
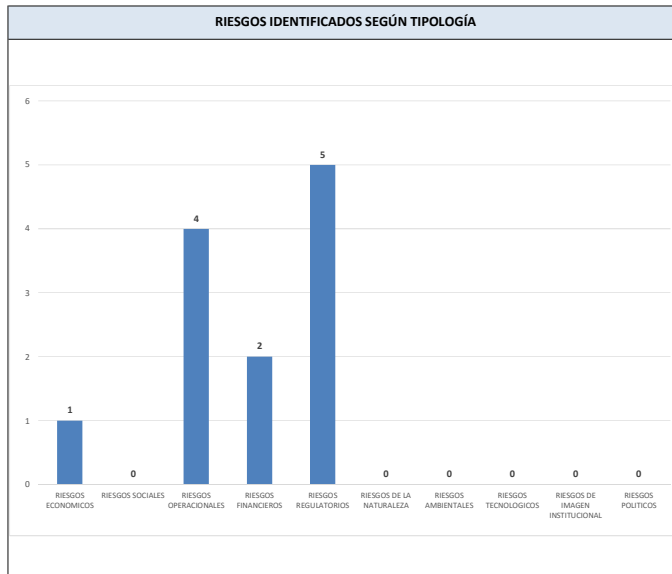
MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

IDENTIFICACIÓN DE PROCESO Y AREA RESPONSABLE		CAUSA		IDENTIFICACIÓN DE RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO						TRATAMIENTO / CONTROL DEL RIESGO									
														TIPO CONTROL	TRATAMIENTOS / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	RIESGO RESIDUAL					PERSONA RESPONSABLE POR IMPLEMENTAR EL TRATAMIENTO		
																DESPUES DEL TRATAMIENTO		VALOR DEL RIESGO	CATEGORÍA				
																PROBABILIDAD	IMPACTO						
CATEGORÍA	VALORACIÓN	CATEGORÍA	VALORACIÓN	VALOR DEL RIESGO	CATEGORÍA	CATEGORÍA	VALORACIÓN	VALORACIÓN	VALOR DEL RIESGO	CATEGORÍA													
Control y Mejoramiento Continuo	Dirección Ejecutiva	INTERNA	*Falta de ética en el equipo de control interno. *Presiones al interior de la entidad para el no reporte de irregularidades	1	RIESGOS REGULATORIOS	SI	No Reportar actos de corrupción observados en el ejercicio de evaluación de la entidad.	*Investigaciones de tipo disciplinario, responsabilidad fiscal y penal. *Pérdida de imagen institucional. *Pérdida de credibilidad al interior de la entidad en el ejercicio del control interno.	IMPROBABLE	2	MAYOR	10	20	MODERADA	PREVENTIVO	*Identificación de Actos de Corrupción. *Socialización de resultados de informes.	RARA VEZ	1	CATASTRÓFICO	20	20	ALTA	Asesor de Control Interno
Direccionamiento Estratégico	Dirección Ejecutiva / Oficina Asesora de Planeación Institucional	INTERNA	Cálculo presupuestal incorrecta	2	RIESGOS OPERACIONALES	SI	Error en el anteproyecto presupuestal	Falta de recursos mínimos requeridos	POSIBLE	3	CATASTRÓFICO	20	60	EXTREMA	PREVENTIVO	Revisión de la ejecución presupuestal y el calculo de los recursos necesarios para el sostenimiento de la entidad	IMPROBABLE	2	MODERADO	5	10	BAJA	Profesional Especializado
Gestión Contractual	Todas las áreas	INTERNA	Falta de claridad en las necesidades de la contratación que se requiere la entidad Baja capacidad técnica en la definición de estudios previos	3	RIESGOS REGULATORIOS	SI	Formulación de estudios previos injustificados y/o con análisis de sector débiles y/o con sesgos en los requerimientos de la necesidad de contratación para favorecimiento de un tercero	Los procesos que surjan en virtud de esos estudios previos pueden irse a desierto o se puede adjudicar un proceso y en la ejecución se pueda presentar un incumplimiento	IMPROBABLE	2	MAYOR	10	20	MODERADA	PREVENTIVO	Revisión estricta de las necesidades de la entidad Validación de la sustentación técnica y jurídica de los estudios previos, por los responsables del proceso	RARA VEZ	1	MODERADO	5	5	BAJA	Profesional Especializado / Técnico Administrativo
Gestión Contractual	Dirección Corporativa	EXTERNA	Desconocimiento de la inhabilidad por parte de quienes intervienen en el proceso contractual El contratista no informe de su inhabilidad y haga incurrir a la entidad en error	4	RIESGOS REGULATORIOS	SI	Violación al regimen constitucional y/o legal de inhabilidades e incompatibilidades y conflicto de intereses	Sanciones disciplinarias, fiscales y penales	RARA VEZ	1	CATASTRÓFICO	20	20	MODERADA	PREVENTIVO	Verificar los antecedentes del contratista o el representante legal del mismo, que no se encuentre. Los contratista deben suscribir documento donde informen a la entidad si esta incurso en inhabilidad, incompatibilidad o conflicto de intereses.	RARA VEZ	1	MODERADO	5	5	BAJA	Profesional Especializado / Técnico Administrativo
Gestión Contractual	Dirección Corporativa	INTERNA	Desconocimiento de la normatividad, el personal que participa en el proceso no esta capacitado o esta direccionando la contratación	5	RIESGOS REGULATORIOS	SI	Celebración de contratos sin la aplicación adecuada de cada una de las modalidades de contratación definidas en la Ley	Responsabilidad disciplinaria, fiscal y penal	RARA VEZ	1	CATASTRÓFICO	20	20	MODERADA	PREVENTIVO	Dar cumplimiento a la normatividad contractual para definir la modalidad de selección	IMPROBABLE	2	MODERADO	5	10	BAJA	Profesional Especializado / Técnico Administrativo
Gestión de Bienes y Servicios	Todas las áreas	EXTERNA	Incumplimiento por parte del proveedor	6	RIESGOS OPERACIONALES	SI	Falla en la prestación del servicio por parte de los proveedores	Mala prestación de servicios	POSIBLE	3	MAYOR	10	30	ALTA	PREVENTIVO	Verificación del cumplimiento de los acuerdos de niveles de servicio por parte de los proveedores de servicios outsourcing Definición de manejo de contingencias con los proveedores	IMPROBABLE	2	MODERADO	5	10	BAJA	Profesional Universitario

MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

IDENTIFICACIÓN DE PROCESO Y AREA RESPONSABLE		CAUSA		IDENTIFICACIÓN DE RIESGO				VALORACIÓN DEL RIESGO						TRATAMIENTO / CONTROL DEL RIESGO									
														TIPO CONTROL	TRATAMIENTOS / CONTROLES A SER IMPLEMENTADOS	RIESGO RESIDUAL					PERSONA RESPONSABLE POR IMPLEMENTAR EL TRATAMIENTO		
																DESPUES DEL TRATAMIENTO		VALOR DEL RIESGO	CATEGORÍA				
																PROBABILIDAD	IMPACTO			CATEGORÍA		VALORACIÓN	
PROCESOS	DEPENDENCIA	TIPO	DESCRIPCIÓN	Nº	TIPO	¿ES RIESGO DE CORRUPCIÓN?	DESCRIPCIÓN QUE PUEDE PASAR Y, CÓMO PUEDE OCURRIR	CONSECUENCIA DE LA OCURRENCIA DEL EVENTO	CATEGORÍA	VALORACIÓN	CATEGORÍA	VALORACIÓN	VALOR DEL RIESGO	CATEGORÍA	CATEGORÍA	VALORACIÓN	VALOR DEL RIESGO	CATEGORÍA					
Gestión Documental	Todas las áreas	INTERNA	* Incumplimiento de los lineamientos de gestión documental * Fallos en el seguimiento al préstamo de documentos	7	RIESGOS OPERACIONALES	SI	Pérdida de información institucional Sanciones Pérdida de imagen reputacional	Afectación en la gestión institucional	IMPROBABLE	2	CATASTRÓFICO	20	40	ALTA	PREVENTIVO	Control de préstamo de documentos Digitalización de los expedientes	IMPROBABLE	2	MODERADO	5	10	BAJA	Profesional Especializado
Gestión Financiera	Dirección Corporativa	INTERNA	Incumplimiento de las normas, lineamientos, plazos, entre otros, para el trámite de formulación y aprobación del presupuesto de la entidad	8	RIESGOS FINANCIEROS	SI	Presupuesto aprobado sin cumplimiento de los requisitos legales	Nullidad del presupuesto aprobado Faltas disciplinarias	IMPROBABLE	2	CATASTRÓFICO	20	40	ALTA	PREVENTIVO	Revisión permanente de los requisitos establecidos en el Estatuto Orgánico de Presupuesto y normas que regulan la materia	BARA VEZ	1	MODERADO	5	5	BAJA	Profesional Especializado / Técnico Administrativo
Gestión Financiera	Dirección Corporativa	INTERNA	Error en el momento de afectar el rubro presupuestal	9	RIESGOS FINANCIEROS	SI	Afectación de rubros presupuestales que no correspondan en la ejecución presupuestal	Destinación indebida de los recursos Faltas disciplinarias	BARA VEZ	1	CATASTRÓFICO	20	20	MODERADA	PREVENTIVO	Verificar que los datos reportados en la solicitud y en el certificado de disponibilidad presupuestal cumplan con los requisitos presupuestales	BARA VEZ	1	MODERADO	5	5	BAJA	Profesional Especializado / Técnico Administrativo
Gestión Financiera	Dirección Corporativa	INTERNA	Error de digitación de la información financiera para realizar el trámite de pago	10	RIESGOS ECONOMICOS	SI	Giro de recursos a un tercero que no corresponda	Transferencia errónea en cuanto a su valor o al beneficiario que no corresponde	PROBABLE	4	CATASTRÓFICO	20	80	EXTREMA	PREVENTIVO	Revisión previa de la información financiera, con base en los soportes, antes de autorizar el giro	BARA VEZ	1	MODERADO	5	5	BAJA	Profesional Especializado / Técnico Administrativo
Gestión del Talento Humano	Dirección Corporativa	INTERNA	Amiguismo o favorecimiento a terceros	11	RIESGOS OPERACIONALES	SI	Prevalencia de un trámite de talento humano sin el debido procedimiento.	Conflictos Interpersonales Afectación del ambiente laboral Llamado de atención	POSIBLE	3	MANOR	10	30	ALTA	PREVENTIVO	Seguimiento a la expedición de certificaciones de acuerdo con los requerimientos solicitados por orden cronológico de solicitud.	BARA VEZ	1	MODERADO	5	5	BAJA	Profesional Especializado
Gestión del Talento Humano	Dirección Corporativa	INTERNA	Ausencia de controles para la vinculación de personal	12	RIESGOS REGULATORIOS	SI	Vinculación de personal sin el cumplimiento de requisitos del cargo	Afectación del ambiente laboral Sanciones Disciplinarias	IMPROBABLE	2	CATASTRÓFICO	20	40	ALTA	PREVENTIVO	Desarrollar y aplicar procedimientos de vinculación de personal en el cual se verifique el cumplimiento de requisitos del manual de funciones y documentación legal exigida.	IMPROBABLE	2	MODERADO	5	10	BAJA	Profesional Especializado

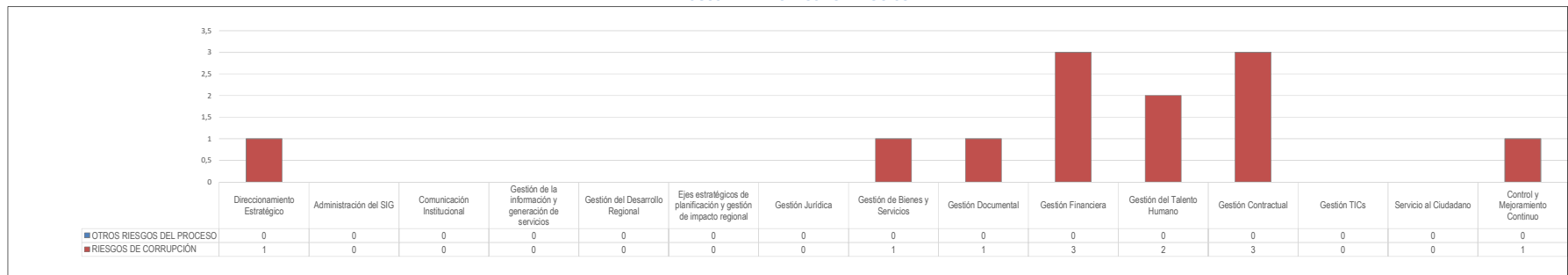
RESUMEN GRÁFICO



MATRIZ DE IMPACTO Y PROBABILIDAD DE RIESGOS

IMPACTO		Valoración			RESULTADOS RIESGO RESIDUAL	
		MODERADO	MAYOR	CATASTRÓFICO		
		5	10	20		
PROBABILIDAD	RARA VEZ	1	0	0	11	
	IMPROBABLE	2	5	0	1	
	POSIBLE	3			0	
	PROBABLE	4	5	2	0	
	CASI SEGURO	5			0	
TOTAL					12	

RIESGOS IDENTIFICADOS POR PROCESO



RESULTADOS SEGUIMIENTO Y MONITOREO

