

		FORMATO MATRIZ DE RIESGOS (Mapa de Riesgo)			GESTIÓN INTEGRAL DE CALIDAD PLANIFICACIÓN Y CONSOLIDACIÓN DEL SGIC			CÓDIGO: ES-GIC-GC001F13 VERSIÓN: 01							
FASE:	VALORACIÓN DEL RIESGO		OBJETIVO DEL PROCESO												
FECHA:	14/01/2016														
NOMBRE DEL PROCESO															
Gestión Riesgos de corrupción			Evaluar dentro del sistema de control interno, la gestión de riesgos de corrupción, aplicando técnicas de la auditoría generalmente aceptadas con el fin de identificar fortalezas y oportunidades de mejora, precisar el nivel de desempeño organizacional en la gestión del riesgos de corrupción, haciendo seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y de mejora que permitan el logro de los objetivos estratégicos de la institución.												
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	CALIFICACION		EVALUACION RIESGO	CONTROLES	REDUCE	NUEVA CALIFICACIÓN			NUEVA EVALUACIÓN	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	ENCARGADO DE DAR RESPUESTA	CAUSAS	CONSECUENCIAS
		PROBABILIDAD (1-5)	IMPACTO (1-5)				PROBABILIDAD	IMPACTO	PERFIL DEL RIESGO (1-100)						
R1	Cohecho, concusión, omisiones, peculados, prevaricato, soborno	2	4	ZONA DE RIESGO ALTA	Medición de la percepción ética institucional. cobertura de auditoría interna a procesos críticos. Medición de adherencia a políticas institucionales	PROBABILIDAD	1	4	16	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica a los procesos y al sistema de información.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R2	Extramilitación de funciones, defraudación, despilfarró, complacencia, amiguismo. No se estimula o se restringe la presencia de la ciudadanía o de la comunidad en la vigilancia o acompañamiento de las actividades de la entidad	2	4	ZONA DE RIESGO ALTA	Verificación del cumplimiento del manual de funciones en la institución. (auditoría al manual de funciones). Definición de un plan de auditoría institucional. Verificación del cumplimiento de la participación de la comunidad.	PROBABILIDAD	2	4	32	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica a los procesos y al sistema de información. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R3	Los procesos de selección, incluyendo las instancias gerenciales no cumplen con el rigor técnico y administrativo. Personas sin las condiciones requeridas para desarrollar su trabajo con calidad y la entidad no se preocupa por prepararlas	2	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Auditoría periódica al proceso de selección de personal. Verificación del cumplimiento de los requisitos y de los perfiles de los cargos..	PROBABILIDAD	2	5	40	ZONA RIESGO EXTREMA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica a los procesos y al sistema de información. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Incumplimiento de las políticas y de los procesos. Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R4	Inversiones de dineros públicos en entidades de dudosas solidez financiera, a cambio de beneficios indebidos para servidores públicos encargados de su administración. Inexistencia de registros auxiliares que permitan identificar y controlar los rubros de inversión.	2	4	ZONA DE RIESGO ALTA	Auditoría periódica al proceso de tesorería. Auditoría periódica al proceso de contabilidad.	PROBABILIDAD	2	4	32	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica a los procesos y al sistema de información. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude. Auditoría de control interno contable.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Incumplimiento de las políticas y de los procesos. Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R5	Concentración de información de determinadas actividades o procesos en una persona. Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración. Ocultar a la ciudadanía la información considerada pública.	2	4	ZONA DE RIESGO ALTA	Auditoría periódica de T.J. Auditoría periódica a los sistemas de información.	PROBABILIDAD	1	4	16	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica a los procesos y al sistema de información. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Incumplimiento de las políticas y de los procesos. Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R6	Faltos disciplinarios amañados. Dilatación de procesos disciplinarios con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo. Exceder las facultades legales en los fallos disciplinarios.	2	4	ZONA DE RIESGO ALTA	Auditoría periódica al proceso de gestión disciplinaria. .	IMPACTO	2	4	32	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica al proceso de la gestión disciplinaria. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Incumplimiento de las políticas y de los procesos. Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R7	Proceso contractual sin estudios técnicos. Improvisación en la contratación de bienes y servicios. Incumplimiento del estatuto contractual y de los principios de la contratación. Manipulación del proceso y deficiente elaboración de pliegos de condiciones.	2	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Auditoría periódica al proceso de contratación. Supervisión a los contratos.	PROBABILIDAD	1	5	20	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica al proceso de contratación. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Incumplimiento de las políticas y de los procesos. Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.
R8	Falta de control jurídico. El Lobby o tráfico de influencias por parte interesados o grupos de presión de orden gremial, social político o económico u otras conductas corruptas de terceros y/o servidores públicos. Aclaraciones, adiciones, adendos y prorrogas que obran en contra del interés general. Deficiente cumplimiento de las labores de supervisión de contratos	2	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Auditoría periódica al proceso de contratación. Supervisión a los contratos.	PROBABILIDAD	1	5	20	ZONA DE RIESGO ALTA	EVITAR EL RIESGO	Cumplimiento del manual de funciones y competencias. Medición de adherencia al cumplimiento de políticas institucionales. Medición de adherencia al código de ética y de buen gobierno Auditoría periódica al proceso de contratación. Capacitación periódica en prevención de la corrupción y del fraude.	Gerente, Subgerentes, Directores, Asesor de Control Interno, líderes	Incumplimiento de las políticas y de los procesos. Ausencia de competencias, falta de compromiso e incumplimiento del Código de Ética y Buen Gobierno	Probables pérdidas económicas por fraude o corrupción. Pérdida de imagen institucional. Probabilidad de sanciones y demandas. Posibles investigaciones penales, disciplinarias y fiscales.