

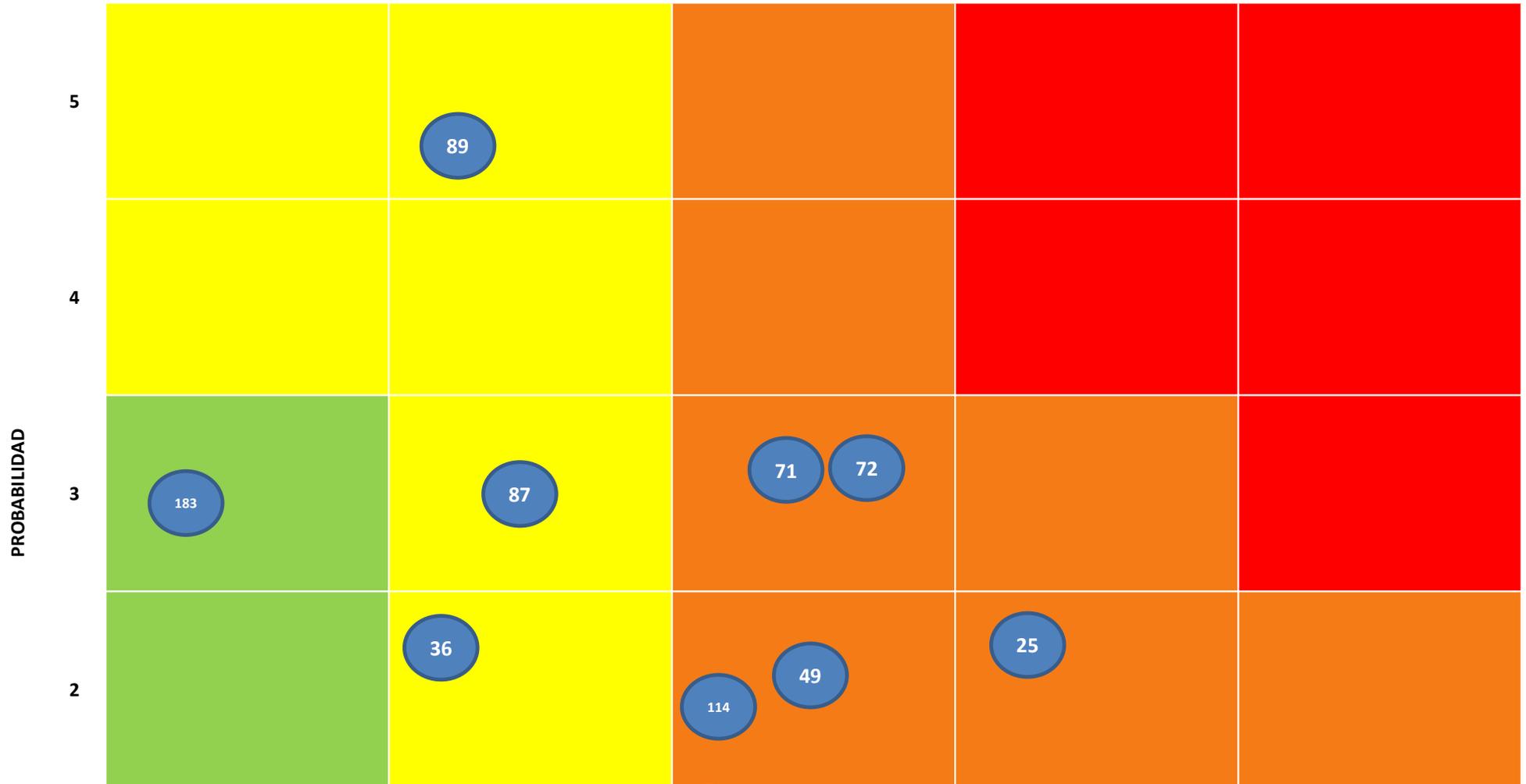
MAPA DE RIESGOS - IDEA																			
PROCESO		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2023																	
No Riesgo	Procedimiento	Riesgo / Descripción	Causas	Consecuencias	Factor	Categoría	Calificación				Evaluación Riesgo NIVEL DE RIESGO	No Ctrf	Controles	Responsable del Control	Nueva Calificación			Nueva Evaluación NIVEL DE RIESGO	
							Probabilidad		Impacto						Probabilidad	Impacto	Probabilidad		Impacto
R25	Créditos para proyectos de infraestructura	Otorgar créditos sin el cumplimiento de la totalidad de los requisitos mínimos del procedimiento	CA31: Favorecimiento a terceros	Pérdidas económicas Riesgo de crédito Financiar proyectos sin viabilidad técnica y/o financiera Destinación de recursos diferente a la aprobada inicialmente	Corrupción	Fraude Interno	2	Baja	4	Mayor	Mayor	C469	Análisis de viabilidad técnica, financiera y legal del cliente Cada metodología tiene una matriz de riesgos propios de este tipo de proyectos (matriz para PCH, Concesión de vías y vivienda).	Profesionales que intervienen en el procedimiento (Comercial, Cartera, Jurídica)	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R26	Otorgamiento de crédito Créditos para proyectos de infraestructura	Debilidad en los diferentes análisis del procedimiento.	CA31: Favorecimiento a terceros	Pérdidas económicas	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	4	Mayor	Mayor	C41	Análisis que realizan las instancias que aprueban los créditos (Comité de Crédito, Gerente y Junta Directiva).	Comité de Crédito, Gerente y Junta Directiva	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
R27	Otorgamiento de crédito Créditos para proyectos de infraestructura	Incumplimiento a las políticas y procedimientos LA/FT en los procesos de otorgamiento de crédito.	CA311: Tráfico de influencias	Pérdidas económicas Investigaciones, sanciones por parte de órganos de control	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	4	Mayor	Mayor	C433	Solicitar formato de vinculación y consultas en listas restrictivas	Subgerencia Comercial de Fomento y Desarrollo	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
R62	Administración de depósitos vía y término	Uso de cuentas para fines distintos a los que se destinaron inicialmente	CA319: Debilidades en el control a las cuentas inactivas	Afectaciones a la reputación	Corrupción	Ejecución y Administración de procesos	1	Muy baja	2	Menor	Bajo	C366	Definir al momento de la apertura la destinación de las cuentas y realizar la marcación en el sistema	Dirección de Tesorería	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
												C367	Depuración de cuentas inactivas para presentarlas a un comité de sostenibilidad contable y fiscal						
R34	Gestión de cartera	Errores en la elaboración de las notas de cobro.	CA39: Modificación de avisos de cobro para favorecimiento propio o de terceros.	Liquidaciones erróneas para el cobro de las obligaciones.	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	2	Menor	Bajo	C53	Generación y revisión de avisos de cobro	Dirección Crédito y Cartera	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R36	Gestión de cartera	Dificultades en la identificación de la aplicación de los pagos en el SIF	CA366: Modificación de información para favorecer un tercero	Reprocesos Afectaciones a operaciones y tesorería Reporte de información imprecisa entes externos Afectación a relación con el cliente	Corrupción	Fraude Interno	2	Baja	2	Menor	Moderado	C58	Una vez se realice la aplicación del recaudo al cliente, las Direcciones de Operaciones y Tesorería revisa y hace la validación respectiva contra lo ingresado al banco.	Dirección de Operaciones Dirección de Tesorería	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R55	Cooperación interna	Errores y/o irregularidades que desvíen los recursos recibidos de las agencias cooperantes, del objetivo inicialmente definido.	CA84: Mala fe. Favorecimiento a terceros.	No lograr acceder a los recursos de cooperación internacional	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	2	Menor	Bajo	C86	Supervisión del Subgerente de Convenios y Cooperación en el proceso	Subgerente de Convenios y Cooperación	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R56	Cooperación interna	Incumplir los términos y/o las obligaciones del convenio de cooperación	CA90: Inadecuada destinación de los recursos.	Demandas del cooperante	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	2	Menor	Bajo	C106	Verificar ejecución de actividades y recursos en cada convenio de cooperación	Subgerente de Convenios y Cooperación	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R49	Administración de fondos especiales	Errores o irregularidades en la realización de los pagos solicitados por el cliente	CA69: Pagos dobles: inducidos por el cliente o por error en la generación de la cuenta por pagar y/o por reconsignación de los pagos rechazados.	Pérdidas económicas, retrasos y/o procesos en la ejecución del convenio	Corrupción	Fraude Externo	2	Baja	3	Moderado	Mayor	C89	Revisar con plantillas de verificación que no se genere un doble pago inducido por el cliente o en la generación de la cuenta por pagar; revisar que el pago y la labor ordenado al beneficiario no haya sido pagado anteriormente; enviar el memorando de reconsignación con el soporte de rechazo y la certificación bancaria.	Dirección de Adm. de Proyectos y Convenios	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
R183	Administración presupuestal	Uso de información confidencial del proceso para favorecer un tercero	CA320: Actuaciones indebidas de los servidores	Pérdidas económicas Investigaciones penales, disciplinarias, administrativas, fiscales. Afectación a la reputación	Corrupción	Fraude Interno	3	Media	1	Leve	Bajo	C441	Validaciones que se realizan en el proceso y segregación de funciones.	Director de Contabilidad	1	Muy baja	1	Leve	Bajo
R65	Custodia de títulos valores y documentos	Pérdida de títulos valores y documentos en custodia	CA102: Hurto o extravío.	Dificultad para hacer efectiva la garantía y por ende pérdidas económicas	Corrupción	Fraude Externo	1	Muy baja	2	Menor	Bajo	C128	Bloqueo de Puerta principal de la dirección. Acceso restringido sólo a personal autorizado.	Dirección de Operaciones	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
												C130	Cuarto de custodia restringido y controlado con llaves, huella, cámara y caja fuerte para custodia de títulos valores.						
												C131	Los títulos valores y documentos son solicitados y enviados por memorando y registrados en el inventario de la Dirección de Operaciones. Cuando son consultados en el área de operaciones se hace en presencia del Técnico Operativo de la Dirección.						
R75	Gestión operativa de depósitos	Fraude en el retiro de los depósitos	CA109: Manipulación, alteración y/o sustracción en las tarjetas de firmas. CA110: Aprobación de retiros por falsedad o suplantación de documentos.	Pérdidas económicas	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado	C153	Las tarjetas de firmas permanecen en custodia en la caja fuerte de la Dirección de Operaciones mientras se encuentren activas.	Dirección de Operaciones	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
R67	Gestión operativa de depósitos	Ingreso inadecuado de los recursos a los depósitos	CA113: Error en la transacción por seleccionar el tercero errado o un número de cuenta diferente. CA116: Ingresos por mayor o menor valor y/o registros dobles.	Pérdidas económicas, pérdida de imagen y credibilidad por suministrar información errada a los clientes del Instituto.	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	2	Menor	Bajo	C137	Control dual para la revisión de las transacciones dentro del proceso y en bancos.	Dirección de Operaciones	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R71	Movimiento de caja y bancos	Realización de pagos erróneos y/o pagos dobles a terceros	CA124: Aprobación de pagos por favorecimiento propio o de terceros. CA125: Aprobación de pagos por montos superiores. CA126: Manipulación voluntaria e involuntaria en los archivos planos	Pérdidas económicas	Corrupción	Fraude Interno	3	Media	3	Moderado	Mayor	C137	Control dual para la revisión de las transacciones dentro del proceso y en bancos.	Dirección de Operaciones	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
												C143	El Instituto tiene definido en sus portales bancarios los roles de administrador, preparador y aprobador de los pagos (no todos los portales bancarios permiten en todas las transacciones el control dual).						
												C138	La Dirección de Tesorería realiza una validación al día siguiente de las transacciones realizadas por la Dirección de Operaciones contra bancos y movimiento físico.						
R72	Movimiento de caja y bancos	Fraude	CA127: Favorecimiento a terceros. CA128: Libre circulación de las personas CA129: Hurto del toquen y claves CA130: Hackear el equipo de computo o la red	Pérdidas económicas	Corrupción	Fraude Interno	3	Media	3	Moderado	Mayor	C450	Desde la dirección de operaciones no pueden generar cuentas por pagar. Las cuentas por pagar que se reciben de otras dependencias deben tener cumplido los requisitos establecidos en la resolución de pagos.	Dirección de Operaciones	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
R87	Gestión de bienes	Robo o extravío de bienes devolutivos y/o de consumo.	CA320: Actuaciones indebidas de los servidores	Pérdidas económicas	Corrupción	Fraude Interno	3	Media	2	Menor	Moderado	C145	Firewall	Dirección de Sistemas	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
												C177	Todo bien que salga del Instituto, debe estar autorizado por el responsable al que fue asignado el bien, previa validación en portero.						
R88	Gestión Documental	Retrasos en la entregar en la comunicaciones oficiales físicas	CA155: Robo, destrucción u ocultamiento de comunicación por favorecimiento propio o de terceros.	Demoras en la entrega de las comunicaciones oficiales enviadas y recibidas, viéndose reflejada en el vencimiento de tiempos de respuesta.	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	1	Leve	Bajo	C181	Elaborar documento que contenga las directrices referentes a producción y radicación de comunicaciones oficiales.	Técnicos y Auxiliares Administrativos a cargo de la Administración Documenta	1	Muy baja	1	Leve	Bajo
												C458	La trazabilidad las comunicaciones que tienen radicado quedan en el sistema de Información G+						

MAPA DE RIESGOS - IDEA																												
PROCESO		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2023																										
No Riesgo	Procedimiento	Riesgo / Descripción	Causas	Consecuencias	Factor	Categoría	Calificación				Evaluación Riesgo Nivel de Riesgo	No Ctrf	Controles	Responsable del Control	Nueva Calificación			Nueva Evaluación Nivel de Riesgo										
							Probabilidad	Impacto	Probabilidad	Impacto																		
R89	Gestión Documental	Inadecuada salvaguarda y custodia de los documentos de la Entidad	CA163: Manipulación, alteración o extracción de folios de los expedientes por favorecimiento propio o de terceros	Pérdida de información y de memoria institucional	Corrupción	Fraude Interno	5	Muy alta	2	Menor	Moderado	C187 El CAD entregará el expediente con la hoja de control y la totalidad de los campos diligenciados. Si los documentos son de mucho volumen y no se encuentran foliados, se hace control de todas las hojas. C188 El formato "afuera de préstamo" firmado por el usuario al recibir el expediente contempla el # de folios entregados, garantizando la cantidad de documentos que contiene el expediente en préstamo.	Técnicos y Auxiliares Administrativos a cargo de la Administración Documental	2	Baja	3	Menor	Moderado										
R106	Manual de contratación	Indebido direccionamiento de los procesos de contratación para favorecer a proponentes o terceros	CA208: Creación de necesidades para favorecimiento a un tercero. CA209: Establecimiento por parte de la Entidad de requisitos habilitantes o evaluativos que favorezcan un proponente. CA210: Inducir al Comité de Contratación a cometer errores en la estructuración del proceso de selección, por un indebido concepto técnico o jurídico del proceso	Demandas y/o sanciones Afectaciones a la reputación	Corrupción	Fraude Interno	1	Muy baja	4	Mayor	Mayor	C238 Validación del proceso por parte del Comité de Contratación. C239 Validación del equipo interdisciplinario y el ordenador del gasto de los requisitos del proceso, los informes y las respuestas a las observaciones. C422 Todas las necesidades a contratar deben estar en plan anual de adquisiciones y tener un presupuesto asignado. C240 Observaciones presentadas por los proponentes y respuestas validadas con el ordenador del gasto y el equipo interdisciplinario. C241 Asistencia de los proponentes a las Audiencias de aclaración de pliegos y de adjudicación. C423 Las herramientas actuales de contratación exigen que todas las actuaciones de los procesos sean publicadas. C240 Observaciones presentadas por los proponentes y respuestas validadas con el ordenador del gasto y el equipo interdisciplinario.	Dirección Técnica Contractual y Administrativa Subgerencia administrativa	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado										
R114	Procedimiento disciplinario	Violación de la reserva procesal.	CA227: Pérdida de imagen institucional por uso indebido de información privilegiada o sometida a reserva	Demandas y/o sanciones Afectaciones a la reputación	Corrupción	Fraude interno						2	Baja						3	Moderado	Mayor	C261 Formato de solicitud de copias de expedientes, sólo a personas autorizadas.	Dirección Técnica Contractual Administrativa Dirección Técnica Jurídica Comercial	1	Muy baja	3	Moderado	Moderado
R63	Bienestar social	Falsedad de documentos en la legalización de beneficio del programa de aprovechamiento del tiempo libre	CA320: Actuaciones indebidas de los servidores	Posibles investigaciones y procesos disciplinarios para el servidor	Corrupción	Fraude interno						1	Muy baja						2	Menor	Bajo	C368 Realizar seguimiento y verificación de los documentos y facturas de cobro presentadas por los servidores	Dirección Gestión Humana	1	Muy baja	2	Menor	Bajo
R163	Nómina y prestaciones sociales	Reporte de novedades de nómina como horas extras, viáticos y gastos de viaje sin haberlos debidamente ejecutado	Actuaciones indebidas de los empleados	Pérdidas económicas Procesos disciplinarios	Corrupción	Fraude interno						1	Muy baja						1	Leve	Bajo	C292 Se lleva un control manual de las nóminas en cada quincena y se incluye el componente de novedades del periodo, en un archivo de Excel que se compara por el profesional universitario, con la liquidación que hace el auxiliar administrativo a través del sistema de nómina y con los soportes correspondientes a las novedades del periodo.	Profesional Universitario	1	Muy baja	1	Leve	Bajo
R154	Evaluaciones y auditorías de gestión	Uso indebido de la información a la que se tiene acceso en la auditoría o en la evaluación.	CA311: Tráfico de influencias por favorecimiento propio o de terceros	Pérdida de imagen institucional.	Corrupción	Fraude Externo	1	muy bajo	2	Menor	Bajo	C345 Acuerdos de confidencialidad firmados C415 Cumplimiento del código de integridad y código de ética del auditor	Jefe de Control Interno Jefe de Control Interno	1	muy bajo	2	Menor	Bajo										

ID Riesgo	Procedimiento	Riesgo	ID Control	Control	Mitiga	Realización	Calif	Tipo	Calif	Estado	Calif	Ejecución	Calif	¿Se tiene evidencia de aplicación del control?	Calif	Responsable asignado	Calif	Desviaciones presentadas	Calif	Calificación control
						20%		15%		20%		20%		15%		5%		5%		
R25	Créditos para proyectos de infraestructura	Otorgar créditos sin el cumplimiento de la totalidad de los requisitos mínimos del procedimiento	C469	Análisis de viabilidad técnica, financiera y legal del cliente Cada metodología tiene una matriz de riesgos propios de este tipo de proyectos (matriz para PCH, Concesión de vías y vivienda).	Probabilidad e impacto	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R26	Otorgamiento de crédito para proyectos de infraestructura	Debilidad en los diferentes análisis del procedimiento.	C41	Análisis que realizan las instancias que aprueban los créditos (Comité de Crédito, Gerente y Junta Directiva).	Probabilidad e impacto	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R27	Otorgamiento de crédito para proyectos de infraestructura	Incumplimiento a las políticas y procedimientos LA/FT en los procesos de otorgamiento de crédito.	C433	Solicitar formato de vinculación y consultas en listas restrictivas	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C398	Capacitaciones SARLAFT a todos los servidores con evaluación	Probabilidad e impacto	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R62	Administración de depósitos vista y término	Uso de cuentas para fines distintos a los que se destinaron inicialmente	C366	Definir al momento de la apertura la destinación de las cuentas y realizar la marcación en el sistema	Probabilidad	Semiautomático	10	Preventivo	15	En desarrollo	5	Siempre	15	Si	15	No asignado	1	No ha presentado desviaciones	15	75%
			C367	Depuración de cuentas inactivas para presentarlas a un comité de sostenibilidad contable y fiscal	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	En desarrollo	5	Algunas veces	5	Si	15	Asignado sin formalizar	10	No ha presentado desviaciones	15	58%
R34	Gestión de cartera	Errores en la elaboración de las notas de cobro.	C53	Cumplimiento con el numeral 6.1 del procedimiento. (Generación y revisión de avisos de cobro)	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R36	Gestión de cartera	Dificultades en la identificación de la aplicación de los pagos en el SIF	C58	Una vez se realice la aplicación del recaudo al cliente, las Direcciones de Operaciones y Tesorería revisan y hacen la validación respectiva contra lo ingresado al banco.	Probabilidad	Manual	5	Detectivo	10	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	82%
R55	Cooperación interna	Errores y/o irregularidades que desvíen los recursos recibidos de las agencias cooperantes, del objetivo inicialmente definido.	C386	Supervisión del Subgerente de Convenios y cooperación en el proceso	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R56	Cooperación interna		C106	Verificar ejecución de actividades y recursos en cada convenio de cooperación	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R49	Administración fondos especiales	Inadecuada liquidación de comisiones o rendimientos generados en la administración del Fondo Especial	C89	Revisar con planillas de verificación que no se genere un doble pago inducido por el cliente o en la generación de la cuenta por pagar; revisar que el pago y la labor ordenado al beneficiario no haya sido pagado anteriormente; enviar el memorando de reasignación con el soporte de rechazo y la certificación bancaria.	Probabilidad	Manual	5	Detectivo	10	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	82%
R183	Administración presupuestal	Uso de información confidencial del proceso para favorecer un tercero	C441	Validaciones que se realizan en el proceso y segregación de funciones.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R65	Custodia de títulos valores y documentos	Pérdida de títulos valores y documentos en custodia	C128	Bloqueo de Puerta principal de la dirección. Acceso restringido sólo a personal autorizado.	Probabilidad	Semiautomático	10	Preventivo	15	Implementado y no documentado	10	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	Ha presentado desviaciones	1	82%
			C130	Cuarto de custodia restringido y controlado con llaves, huella, cámara y caja fuerte para custodia de títulos valores.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C131	Los títulos valores y documentos son solicitados y enviados por memorando y registrados en el inventario de la Dirección de Operaciones. Cuando son consultados en el área de operaciones se hace en presencia del Técnico Operativo de la Dirección.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R75	Gestión operativa de depósitos	Fraude en el retiro de los depósitos	C153	Las tarjetas de firmas permanecen en custodia en la caja fuerte de la Dirección de Operaciones mientras se encuentran activas.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R67	Gestión operativa de depósitos	Ingreso inadecuado de los recursos a los depósitos	C137	Control dual para la revisión de las transacciones dentro del proceso y en bancos.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C139	Validación en el cierre diario de la Dirección de Operaciones.	Probabilidad	Manual	5	Detectivo	10	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	82%
R71	Movimiento de caja y bancos	Realización de pagos erróneos y/o pagos dobles a terceros.	C137	Control dual para la revisión de las transacciones y en las firmas.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C143	El Instituto tiene definido en sus portales bancarios los roles de administrador, preparador y aprobador de los pagos (no todos los portales bancarios permiten en todas las transacciones el control dual).	Probabilidad	Semiautomático	10	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	La mayoría de las veces	10	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C138	La Dirección de Tesorería realiza una validación el día siguiente de las transacciones realizadas por la Dirección de Operaciones contra bancos y movimiento físico.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R72	Movimiento de caja y bancos	Fraude	C450	Desde la dirección de operaciones no pueden generar cuentas por pagar. Las cuentas por pagar que se reciben de otras dependencias deben tener cumplir con los requisitos establecidos en la resolución de pagos.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%

			C144	Sistemas de Seguridad y Monitoreo. Restricción de acceso a la Dirección de Operaciones	Probabilidad	Semiautomático	10	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	Ha presentado desviaciones	1	89%
			C145	Firewall.	Probabilidad	Automático	15	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	100%
R87	Gestión de bienes	Robo o extravío de bienes devolutivos y/o de consumo.	C177	Todo bien que salga del Instituto, debe estar autorizado por el responsable al que fue asignado el bien, previa validación en portería.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	Ha presentado desviaciones	1	82%
R88	Gestión documental	Retrasos en la entregar en la comunicaciones oficiales físicas	C181	Elaborar documento que contenga las directrices referentes a producción y radicación de comunicaciones oficiales.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C458	La trazabilidad las comunicaciones que tienen radicado quedan en el sistema de información G+	Probabilidad	Automático	15	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	100%
R89	Gestión documental	Inadecuada salvaguardia y custodia de los documentos de la Entidad	C187	El CAD entregará el expediente con la hoja de control y la totalidad de los campos diligenciados. Si los documentos son de mucho volumen y no se encuentran foliados, se hace conteo de todas las hojas	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C188	El formato "afuera de préstamo" firmado por el usuario al recibir el expediente contempla el # de folios entregados, garantizando la cantidad de documentos que contiene el expediente en préstamo.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R106	Manual de contratación	Indebido direccionamiento de los procesos de contratación para favorecer a proponentes o terceros	C238	Validación del proceso por parte del Comité de Contratación.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C239	Validación del equipo interdisciplinario y el ordenador del gasto de los requisitos del proceso, los informes y las respuestas a las observaciones.	Probabilidad e impacto	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C422	Todas las necesidades a contratar deben estar en plan anual de adquisiciones y tener un presupuesto asignado	Probabilidad	Automático	15	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	100%
			C240	Observaciones presentadas por los proponentes y respuestas validadas con el ordenador del gasto y el equipo interdisciplinario	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C241	Asistencia de los proponentes a las Audiencias de aclaración de pliegos y de adjudicación	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C423	Las herramientas actuales de contratación exigen que todas las actuaciones de los procesos sean publicadas	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R114	Procedimiento disciplinario	Violación de la reserva procesal.	C261	Formato de solicitud de copias de expedientes, sólo a personas autorizadas.	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R63	Bienestar social	Falsedad documentos en la legalización de beneficio del programa de aprovechamiento del tiempo libre	C368	Realizar seguimiento y verificación de los documentos y facturas de cobro presentadas por los servidores	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R163	Nómina y prestaciones sociales	Reporte de novedades de nómina como horas extras, viáticos y gastos de viaje sin haberlos debidamente ejecutado	C292	Se lleva un control manual de las nóminas en cada quincena y se incluye el componente de novedades del período, en un archivo de Excel que se compara por el profesional universitario, con la liquidación que hace el auxiliar administrativo a través del sistema de nómina y con los soportes correspondientes a las novedades del período.	Probabilidad e impacto	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
R154	Evaluaciones auditorias y de gestión	Uso indebido de la información a la que se tiene acceso en la auditoría o en la evaluación.	C345	Acuerdos de confidencialidad firmados	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%
			C415	Cumplimiento del código de integridad y código de ética del auditor	Probabilidad	Manual	5	Preventivo	15	Implementado y documentado	15	Siempre	15	Si	15	Asignado formalmente	15	No ha presentado desviaciones	15	87%

MAPA DE CALOR RIESGO INHERENTE - Riesgos de corrupción



1



MAPA DE CALOR RIESGO RESIDUAL - Riesgos de Corrupción

