FONDO DE BIENESTAR SOCIAL CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA NIT. 800.252.683-3	**SICME**	**Código:** MP-E-220-01
	MACROPROCESO: Control Interno	**Versión:** Vr.2
	PROCESO: Control Interno	**Fecha de Aprobación:** Febrero 10 de 2017
	Nombre del Formato: Mapa de Riesgos	Página 1 de 1

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCION	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos					Riesgo Residual			Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción											Acciones Preventivas	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable de la acción	Periodo Seguimiento	Fecha de Inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Monitoreo y Revisión			
																Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo																		
																Riesgo Inherente				Riesgo Residual					Acciones Asociadas al Control												
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad	Tipo Impacto	Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Naturaleza del Control	Calificación Controles	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro Evidencia							Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
RIESGO DE PROCESO	DIRECCION (Planeación)	1	Incumplimiento de la ejecución del Plan de Acción.	Estratégico	Carencia en el seguimiento a nivel directivo Ausencia de Politicas de incentivos	Afectación de los objetivos institucionales	3	Credibilidad o imagen, legal	3	ALTA	30	15	3	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Reportar a la Gerencia sobre el avance en la ejecución del Plan periodicamente	Revisión de las acciones por áreas funcionales en comité Directivo	Profesional Especializado G-19 Grupo de Planeación	Trimestral	01-jun-2017	31-dic-2017	Informes de avance				
RIESGO DE PROCESO	DIRECCION (Planeación)	2	Manejo incorrecto de la documentación del SICME.	Operativos	Utilización de formatos que no corresponden a la base de datos del SICME Cambios a las actividades o procesos que no se documentan o actualizan	Reprocesos. Actividades irregulares que afectan los procesos.	4	Operativo	3	ALTA	15	25	4	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Realizar revisión de la utilizacion de los documentos del SICME trimestralmente	Reporte a la gerencia	Profesional Especializado G-19 Grupo de Planeación	Trimestral	01-jun-2017	31-dic-2017	Reportes de utilización y requerimientos de ajustes				
RIESGO DE CORRUPCION	DIRECCION (Planeación)	3	Información estadística de los informes sin confiabilidad	Operativo	Inexistencia de controles Cultura de control y seguimiento débiles Carencia de Talento Humano para realizar control y seguimiento de informes	Metas estratégicas sobreestimadas Gestión institucional irreal. Pérdida de confianza pública											2	10	20 Moderada	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivo	65	1	5	5 Baja	15/01/2017 - 31/01/2018	Efectuar control de informes institucionales consolidados por el área de Planeación	Tres (3) comunicaciones de control	Efectuar control de los informes institucionales consolidados por el área de Planeación	Rehacer la información y comunicar a las partes interesadas	Asesora de Gerencia	Trimestral	01-ene-2017	28-feb-2018	Comunicaciones de revisiones de control	15/11/2017	Verificación de revisiones	Gerente	Seguimientos realizados
RIESGO DE PROCESO	DIRECCION (Planeación)	4	Inexactitud en la informacion registrada en al aplicativo de gestion documental	Operativos	Procesar información inadecuada. Ausencia de controles	Demanda por falta de respuesta a una peticion. Sanciones disciplinarias. Multas por pagos extemporáneos	5	Credibilidad o imagen Legal Operativo	2	ALTA	50	10	4	1	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo											Incrementar control de verificación al momento de la entrega documentos con el reporte.	verificar y reconstruir la informarmación	Tecnico Administrativo grado 16 - Atención al Usuario	Trimestral	01-jun-2017	31-ene-2018	Planillas verificadas				
RIESGO DE CORRUPCION	DIRECCION (Atencion al usuario)	5	Registrar documentos en el aplicativo de Gestion documental sin respetar el orden de llegada.	Operativo imagen	Desconocimiento de la importancia en el cumplimiento de los procedimientos para registro de documentos por orden de llegada. Acumulacion de documentos sin registrar.	Demandas Judiciales. Sanciones Disciplinarias, Administrativas.											4	10	40 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo	Preventivo	10	4	10	40 Alta	01/05/2017 - 31/12/2017	Documentar e Implementar controles	Entregar solicitud actualización, creación o modicación de documento a SICME							15/11/2017	verificar registros de correspondencia conforme el orden de llegada	Tecnico Administrativo grado 16/ Gerencia	Registros cumplen criterio orden de llegada / total registros verificados
RIESGO DE PROCESO	BIENESTAR (Recreación, Cultura y Deporte)	6	Errores presentados en el proceso de Giros para Apoyos Educativos	Operativo y Financiero	Deficiencias en la veririficación de datos del funcionario	Pérdida de imagen, credibilidad y confianza.	5	Credibilidad o imagen y operativo	2	ALTA	35	0	5	2	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Validación de información remitida por el funcionario con la Base de datos unificada y actualizada	Corrección inmediata de la información	Profesional Especializado Grado 19 de Recreación, Cultura y Deportes y Técnico 14 Gerencia	Semestral	15-may-2017	20-dic-2017	Apoyos educativos remitidos para giro sin devoluciones				
RIESGO DE CORRUPCION	BIENESTAR	7	Apropiación de elementos de bienestar para si o en beneficio de terceros	Imagen	Controles insuficientes de elementos de bienestar entregados a los beneficiarios	Pérdida de recursos											1	10	10 Baja	Se encuentran en un nivel que puede eliminarse o reducirse fácilmente con los controles establecidos en la entidad.	Preventivo	0	1	10	10 Baja	01/02/2017 - 10/12/2017	Realizar controles periodicos de los elementos de bienestar adquiridos y entregados a los beneficiarios	2 controles realizados							01/02/2017 - 10/12/2017	Revisión de los registros de control realizados	Dirección de Desarrollo	Controles realizados / controles programados
RIESGO DE CORRUPCION	BIENESTAR	8	Priorización de pagos a funcionarios o beneficiarios de los programas sin respetar fechas de radicación para beneficio de terceros	Operativo Imagen	Debilidades en algunas actividades dentro de los procesos. Controles insuficientes a la hora de verificar fechas de radicación	Pérdida de imagen, credibilidad y confianza.											1	10	10 Baja	Se encuentran en un nivel que puede eliminarse o reducirse fácilmente con los controles establecidos en la entidad.	Preventivo	0	1	10	10 Baja	15/05/2017 - 10/12/2017	Revisar y ajustar procedimiento de apoyos educativos	Procedimiendo revisado y ajustado							15/05/2017 - 10/12/2017	Procedimiento aplicado y ajustado	Dirección de Desarrollo - Profesional Especializado Grado 19 Programa Recreación y Técino 14 Gerencias	Procedimiento revisado y ajustado/procedimiento programado
RIESGO DE PROCESO	BIENESTAR (Centro Médico)	9	Incumplimiento estandares de habilitación de acuerdo con lo establecido en la Resolución No 2003 de 2014 del Min. Salud	Estratégico Operativo De Cumplimiento	1. Priorización del riesgo para la disposición de recursos por parte de la Alta Dirección. 2. Dinamica en las exigencias para el cumplimiento de requisitos estandares, por parte de los entes externos de vigilancia y control en salud. 3. El presupuesto asignado no se ajusta a los requirimientos relacionados en la proyeccion del Plan de Adquisiones para la vigencia. 4. Desconocimiento administrativo en la gestión procesos para la prestación de servicios de salud. 5. Talento humano insuficiente para garantizar la prestacion del servicio de salud, de acuerdo con la estructura en salud y los servicios habilitados.	Sanciones, multas y cierre del Centro Médico, por parte de los entes externos de vigilancia y control, por el incumplimiento de lo reglamentado en el SGSSS.	5	Legal	5	EXTREM	15	15	5	5	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Autoevaluación realizada, mensualmente, por parte del Comite Técnico del Programa de Salud. Autoevaluación, Seguimiento y Control del cumplimiento de los estándares de habilitación por parte del Comite Directivo.	Plan de choque por parte de la Alta dirección	Gerencia, Dirección de Desarrollo y Bienestar, Dirección Administrativa y financiera	Trimestral	06-abr-2017	06-abr-2018	Actas de Comité				
RIESGO DE PROCESO	SERVICIOS FINANCIEROS (Cesantías)	10	Inexactitud de los datos ingresados a las hojas de Cálculo	Operativos Financieros De Imagen	Software de ofimática que no responde a las necesidades especificas para el manejo de las cesantias. Errores humanos en reportes generados por la CGR y en el FBS. Inexactitud en la información reportada por los usuarios al momento de la solictud. Oportunidad en la información de novedades por parte de la CGR y FBS. Rotación de Personal. Pérdida de datos por accidente	Proyectar actos administrativos con mayores o menores para pago. Reclamos por parte de los funcionarios. Mayor tiempo en los procesos. Procesos Disciplinarios.	4	Credibilidad o imagen Legal Operativo	4	EXTREM	55	40	2	2	BAJA	Asumir el riesgo											Controles, Seguimientos, revisiones y conciliaciones continuas.	Actos administrativos y ajustes presupuestales	Profesional Grupo de Cesantias, Secretario Ejecutivo, Auxiliar Administrativo	Diario	17-abr-2017	17-abr-2018	Registros de control				
RIESGO DE PROCESO	SERVICIOS FINANCIEROS (Cesantías)	11	Pérdida información archivos digitales	Tecnología	Falta de Backup diario de los archivos digitales existentes. El área de cesantías no cuenta con una herramienta, aplicativo o base de datos eficiente que permita gestionar las solicitudes y realizar un seguimiento ágil y eficaz de las cesantías. Falta integridad y seguridad en las hojas de cálculo existentes.	Pago no oportuno de las cesantías. Atraso en los procesos. Apertura procesos disciliarios. Quejas por los funcionarios de la CGR y FBS. Interrupción del servicio	3	Credibilidad o imagen Legal Operativo	4	EXTREM	0	25	3	4	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Generar copias de seguridad diaria de los archivos digitales	- Restaurar la información	Profesional especializado grupo de Sistemas.	Diario	02-may-2017	30-abr-2018	Copias de seguridad generadas				
RIESGO DE PROCESO	SERVICIOS FINANCIEROS (Crédito)	12	Pérdida de los recursos presupuestales por no uso de los mismos dentro de la respectiva vigencia	Financieros	Incumplimiento de los terminos para la legalizacion de los creditos	Menor captación de recursos Perdida de imagen	3	Operativo	4	EXTREMA	15	15	3	4	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											- Documentar el Control de los recursos presupuestales asignados para crédito.	Elaborar y ejecutar Plan de choque	Profesional Especializado G -19 grupo de crédito. Técnico Administrativo G 14 grupo de Crédito	Trimestral	22-may-2017	30-ago-2017					
RIESGO DE PROCESO	SERVICIOS FINANCIEROS (Crédito)	13	Pérdida de los soportes de garantías de los créditos	Financieros Operativos	Desconocimiento normas sobre el manejo de titulos. Manejo, responsabilidad y guarda de los titulos	Procesos disciplinarios o fiscales.	4	Operativo	4	EXTREM	0	0	4	4	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Solicitar a la dirección Administrativa definir las politicas, procedimiento para la adecuada custodia de las garantías	Revisión inventario garantías	Profesional Especializado G -19 grupo de crédito. Técnico Administrativo G 14 grupo de Crédito	semestral	22-may-2017	30-jun-2017					
RIESGO DE CORRUPCION	SERVICIOS FINANCIEROS (Crédito)	14	Otorgar créditos sin el lleno de los requisitos establecidos para beneficio personal o de terceros.	Cumplimiento Operativo	Deficiencia en la verificación documental y los controles de la información	Pérdida de confianza en los servicios de crédito que brinda la entidad											1	10	10 Baja	Se encuentran en un nivel que puede eliminarse o reducirse fácilmente con los controles establecidos en la entidad.	Preventivo	50	1	10	10 Baja	01/02/2017 - 10/12/2017	Efectuar una revisión de autocontrol por modalidad de crédito del cumplimiento y registro de información según requisitos	Cuadro de reporte de revisión y resultados							01/02/2017 - 10/12/2017	Registros de reportes de revisión	Grupo Crédito	Revisiones de autocontrol realizadas/ revisiones de autocontrol programadas
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Sistemas e Informática)	15	Pérdida o alteración de información de los aplicativos de la entidad para beneficio propio o de terceros.	Tecnología	Desconocimiento de uso o aplicación de herramientas de control o auditoria de los aplicativos	Pérdida de información, recursos, daño a los aplicativos											1	10	10 Baja	Se encuentran en un nivel que puede eliminarse o reducirse fácilmente con los controles establecidos en la entidad.	Preventivo	15	1	10	10 Baja	01/02/2017 - 10/12/2017	Realizar capacitación sobre el uso de los módulos de auditoria de los aplicativos de la entidad	3 Capacitaciones realizadas							01/02/2017 - 10/12/2017	Verificacion de listado de asistencia a capacitaciones y memorias	Grupo Sistemas e informática	Capacitaciones realizadas/capacitaciones programadas

FONDO DE BIENESTAR SOCIAL CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA NIT. 800.252.683-3	**SICME**	**Código:** MP-E-220-01
	MACROPROCESO: Control Interno	**Versión:** Vr.2
	PROCESO: Control Interno	**Fecha de Aprobación:** Febrero 10 de 2017
	Nombre del Formato: Mapa de Riesgos	Página 1 de 1

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCION	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos						Riesgo Residual			Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción											Acciones Preventivas	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable de la acción	Periodo Seguimiento	Fecha de Inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Monitoreo y Revisión			
																	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo																		
																	Riesgo Inherente				Riesgo Residual					Acciones Asociadas al Control												
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad	Tipo Impacto	Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Naturaleza del Control	Calificación Controles	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro Evidencia								Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Contratación)	16	Violación al principio de publicidad	Cumplimiento	Carencia de personal suficiente para suplir la demanda en los procesos de contratacion. Deficiencias en la organización de los procesos	Perdidad de credibilidad y buena imagen de la entidad. frente a terceros	5	Credibilidad o Imagen, Legal	4	EXTREM	35	25	4	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir												Revisión y control tres veces a la semana de las publicaciones al Secop	Plan de Choque para registro de la informacion en el aplicativo del Estado.	Profesional Especializado Grado 14-Contratacion	Trimestral	02-feb-2017	15-dic-2017	Cuadro de control de contratacion				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Contratación)	17	Deficiencias en los mecanismos de control en la custodia de los documentos soportes de los procesos contractuales.	Cumplimiento	Inadecuado seguimiento a la Supervision	Controversia judicial en contra de la entidad. Inadecuado cumplimiento del objeto contractual	5	Confidencialidad de la informacion o Credibilidad Imagen Legal Operativo	4	EXTREM	40	15	4	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir												Realizar dos reuniones de seguimiento a supervisores Centralizar el manejo de la gestion documental en un funcionario.	Presentar denuncias ante las autoridades competentes Reconstruccion del expediente contractual.	Directora Administrativa y Financiera	Semestral	01-jun-2017	31-ene-2018	Dos Actas				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Contratación)	18	Deficiencia en el control de entrega de los contrato a los supervisores	Cumplimiento Operativo	Inadecuado control en la entrega de los expedientes contractuales a los supervisores	Controversia judicial en contra de la entidad. Inadecuado cumplimiento del objeto contractual	4	Operativo y legal	3	ALTA	35	25	3	2	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo												Documentar el control de los registro para los memorandos donde conste la fecha de entrega del contrato a cada supervisor	Determinar responsabilidades y tomar las acciones que correspondan	Directora Administrativa y Financiera	Semestral	01-jun-2017	31-ene-2018	Un documento				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Contratación)	19	Acumulación de contratos sin su liquidación respectiva	Financieros Imagen Cumplimiento	Deficiencia en el control de la labor de supervision	Controversias judiciales Procesos disciplinarios	5	Credibilidad o Imagen, Legal	4	EXTREM	15	30	5	4	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir												Revisión y Control de las liquidaciones de los contratos.	Plan de trabajo de choque	Directora Administrativa y Financiera Profesional Especializado Grado 14-Contratacion	Semestral	01-jun-2017	31-ene-2018	Cuadro de control de liquidaciones				
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Contratación)	20	Adquisiciones de productos o servicios de baja calidad	Financiero Imagen	Estudios previos deficientes en su formulación	Pérdida de recursos											4	10	40 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Bajo o eliminarlo	Preventivo	55	3	5	15 Moderada	01/02/2017 - 10/12/2017	Controles de verificación a los estudios previos	Verificación de los estudios previos							01/02/2017 - 10/12/2017	Seguimiento de manera permanente	Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Desarrollo y Bienestar	Estudios previos verificados / estudios previos elaborados
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Contratación)	21	Limitación de posibles oferentes para beneficio propio o de terceros	Financiero Imagen	Debilidades en el estudio de mercado de los diferentes servicios o bienes	Productos y/o servicios con altos costos para la entidad											5	10	50 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Bajo o eliminarlo	Preventivo	0	5	10	50 Alta	01/02/2017 - 10/12/2017	Ampliar la base de datos de proveedores de la entidad	Base de datos creada e implementada							01/02/2017 - 10/12/2017	Seguimiento a base de datos de proveedores	Dirección Administrativa y Financiera - Dirección de Desarrollo y Bienestar	Controles implementados/controles programados
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Contratación)	22	Debilidades en el análisis de la formacion y experiencia de los supervisores	Financiero Cumplimiento	Designación de supervisores sin experiencia e idoneidad para desempeñar la supervisión de los contratos	El objeto contractual no se ejecuta de acuerdo a las condiciones contratadas											3	10	30 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Bajo o eliminarlo	Preventivo	25	3	10	30 Alta	01/02/2017 - 10/12/2017	Evaluacion del cumplimiento de los requisitos para ejercer la función de supervisor	Documento que valide la formacion y experiencia de los supervisores designados							01/02/2017 - 15/12/2017	Documento donde se evidencie la formación y experiencia de los supervisores designados	Dirección Administrativa y financiera	Supervisores con perfil adecuado / Total de supervisores
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Contratación)	23	Supervisión deficiente de los contratos por cumulo de actividades	Operativo Financiero	Centralización de las designación de contratos en pocos supervisores.	Supervisión inoportuna, ineficiente e ineficaz											5	10	50 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Bajo o eliminarlo	Preventivo	0	5	10	50 Alta	01/02/2017 - 10/12/2017	Descentralizacion de la designación de los supervisores de conformidad con experiencia y formación	Memorando de designación de supervisión							01/02/2017 - 10/12/2017	Verificación y control de la designación de los supervisores	Dirección Administrativa y financiera	Controles efectuados/controles programados
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	24	Suspensión de los servicios públicos por no pago oportuno de los Servicios Públicos	Operativos	No entrega oportuna de(los) recibo(s) por parte de las sedes. No lleguen los recibos por parte de las empresas prestadoras de servicios.	Interrupción de la prestación de servicios del FBSCGR. Sobre costos por reconexiones e intereses moratorios.	2	Opertivo	3	MODERA	45	25	1	2	BAJA	Asumir el riesgo												Documentar el control para el pago de los servicios publicos	Proceder con el pago inmediato	Profesional Especializado grado 14, Auxiliar Administrativo G15 Recursos Fisiscos	Trimestral	14-ago-2017	31-ene-2018	Documento				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	25	Pérdida parcial de la información que se puede generar por el mecanismo manual de ingreso de información del inventarios(actualmente esta la información en hoja de calculo)	Operativos	La entidad no cuenta con herramientas tecnológico que garantice el adecuado manejo de la información de inventarios	Información irreal o no razonable, inoportuna, no confiable	3	Operativo, credibilidad o imagen	2	MODERADA	30	0	3	2	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo												Identificación de variaciones en la base de datos frente a la información del inventario de la vigencia anterior.	Reconstrucción de la información con apoyo de personal.	Auxiliar administrativo grado 21	Anual	10-nov-2017	22-dic-2017	Archivo magnético con registros comparativos				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	26	Diferencia entre los saldos de Cartera y Contabilidad	Financieros	Insuficiencia de conciliación en reamortizaciones por parte de cartera.	Información financiera institucional que no refleja la realidad. Reporte a entes externo con diferentes datos en la información.	4	Operativo	2	ALTA	45	25	3	1	BAJA	Asumir el riesgo												Presentar a la Dirección Administrativa proyecto de actualización documento en el procedimiento de cartera las conciliaciones que se realizan mensualmente..	Revisar, ajustar y reportar durante los primeros 10 dias de cada mes o en el término exigido.	Profesional Especializado Cartera -	Anual	01-jun-2017	31-ago-2017	Memorando y correo				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	27	Aumento de la Cartera Morosa de 0 a 90 dias.	Financieros	Debilidades en la gestión de cobro. Fallas de registro de novedades en el aplicativo Kactus.	Disminución en el recaudo. Incremento en la gestión de recuperación.	4	Operativo	2	ALTA	60	40	2	1	BAJA	Asumir el riesgo												Identificar fácilmente la edad de la cartera en mora para realizar gestión de cobro. El módulo prejuridico clasificar la cartera en mora de acuerdo a la etapa de gestión. Registrar em el Módulo prejurídico el seguimiento del cobro de la cartera	Incrementar la gestión de cobro	Profesional Especializado y Técnico Administativo de Cartera	Mensual	01-may-2017	01-may-2018	Reportes Aplicativo TAO				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros , Tesorería)	28	Vencimiento de términos para la solicitud de deducciones ante Ministerio de Hacienda	Operativo Financiero	Falencia en los controles de fechas de vencimienos para pagos.	Sanciones Disciplinarias Sanciones pecuniarias	4	Operativo Legal	2	ALTA	60		3	1	BAJA	Asumir el riesgo												Establecer un calendario para solicitar las deducciones a tiempo	Transferecia entre cuentas	profesional especializado tesorería	Mensual	01-jun-2017	30-ene-2018	Calendario elaborado e implementado				
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Recursos Físicos y Financieros , Tesorería)	29	Priorización de pagos a proveedores; usuarios sin respetar turnos de ingreso para beneficio propio o de terceros	Operativo Imagen	Inexistencia de autocontroles en la radicacion de los pagos para proveedores y usuarios de la entidad	Inconformismo y pérdida de imagen ante proveedores y clientes											5	10	50 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Bajo o eliminarlo	Preventivo	40	5	10	50 Alta	01/02/2017 - 20/12/2017	Seguimiento a los registros de fechas de pago a proveedores y usuarios de la entidad	2 Soportes de seguimientos a pagos de proveedores y usuarios de la entidad							01/02/2017 - 10/12/2017	Registros de Seguimiento del control	Dirección Administrativa y Financiera - Profesional Especializado G14 Tesorería	Seguimientos implementados/seguimientos programados
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Recursos Físicos y Financieros , Tesorería)	30	Pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos	Operativo Imagen Financiero	Carencia de control de la lista de verificacion del cumplimiento total de los requisitos para el pago	Procesos de responsabilidad fiscal, disciplinaria o penal											4	10	40 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Bajo o eliminarlo	Preventivo	10	4	10	40 Alta	01/02/2017 - 20/12/2017	Crear e implementar documento donde indique los soportes requeridos para el proceso de giro.	Documento creado e implementado							01/02/2017 - 10/12/2017	Revisión de documento creado e implementado	Dirección Administrativa y Financiera - tesorería	Documento creado e implementado/documento programado
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	31	Exceso o defecto de los montos de gastos planeados	Financieros	Ineficiencia control. Debilidades en la Planeacion. Presupuestal	-Sobreestimacion o subestimacion para satisfacer las necesidades reales de la Entidad Castigo asignacion presupuestal Minhacienda	5	Operativo	3	EXTREM	45	40	3	1	BAJA	Asumir el riesgo												Documentar el control el cual hara parte del Procedimiento de elaboracion y seguimiento del Plan de Adquisiciones	Revisar la ejecucion Presupuestal y hace los necesarios ajustes para lograr el equilibrio	Direccion Administrativa y financiera	Trimestral	17-abr-2017	16-abr-2018	Control documentado e implementado				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	32	Exceso o defecto de los montos de gastos planeados Inversion	Financieros	Ineficiencia control. Debilidades en la Planeacion Presupuestal	Sobreestimación o subestimacion para satisfacer las necesidades reales de la Entidad Castigo asignacion presupuestal Minhacienda	5	Operativo	3	EXTREM	45	40	3	1	BAJA	Asumir el riesgo												Reportar a presupuesto ficha EBI actualizada con los montos a ejecutar para que sea verificado por presupuesto antes de emitir un CDP.	Revisar la ejecucion Presupuestal y hacer los ajustes para lograr el equilibrio	Técnico de presupuesto, profesional de Planeación	Trimestral	17-abr-2017	16-abr-2018	Control documentado e implementado				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros Contabilidad)	33	Sanciones de los entes de control por incumplimiento de requisitos legales de los documentos soportes del proceso contable	Operativos	Verificación ineficaz de los documentos que soportan las transacciones.	Transacciones no soportadas que conduzca a inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	2	Legal	2	BAJA	60	40	1	1	BAJA	Asumir el riesgo												Ajustar el procedimiento PT-A-440-02 respecto a los controles de verificación de documentos que soportan las transacciones realizadas.	Solicitar y complementar la sustanciación de la transacción contable.	Profesional especializado del área de Contabilidad	Trimestral	01-jun-2017	31-ene-2018	Control documentado e implementado				

FONDO DE BIENESTAR SOCIAL CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA NIT. 800.252.683-3	**SICME**	**Código:** MP-E-220-01
	MACROPROCESO: Control Interno	**Versión:** Vr.2
	PROCESO: Control Interno	**Fecha de Aprobación:** Febrero 10 de 2017
	Nombre del Formato: Mapa de Riesgos	Página 1 de 1

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCION	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos						Riesgo Residual			Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción																	Monitoreo y Revisión			
																	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo																	
																	Riesgo Inherente				Riesgo Residual					Acciones Asociadas al Control										
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad	Tipo Impacto	Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad	Impacto	Nivel		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Naturaleza del Control	Calificación Controles	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Periodo de Ejecución	Acciones	Registro Evidencia	Acciones Preventivas	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable de la acción	Periodo Seguimiento	Fecha de Inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Recursos Físicos y Financieros (presupuesto)	34	Déficit del presupuesto para atender la totalidad de las cesantías solicitadas por los funcionarios de la Contraloría General de la República.	Estratégico Financiero Operativo	Proyecciones inadecuadas del Ministerio de Hacienda sobre los montos de las cesantía por periodos fiscales y asignación presupuestal. Mayor demanda de las cesantías de los funcionarios de la estimada y asignada presupuestalmente a la entidad.	Incumplimiento legal, pérdida de imagen pública	4	Legal, operativo, credibilidad	3	ALTA	30	25	3	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir												Comunicar en anteproyecto de presupuesto y en el documento del Marco del Gasto de Mediano Plazo las necesidades de los montos de cesantías. Realizar ajustes al presupuesto mediante traslados internos con resolución o mediante acuerdos de Junta Directiva.	Solicitar adición presupuestal	Asesor Financiero	Semestral	01-mar-2017	31-dic-2017	Comunicación Minhacienda, acuerdos y resoluciones de traslados presupuestales				
RIESGO DE CORRUPCION	APOYO (Gestión Jurídica)	35	Vencimiento de Términos	Cumplimiento	Ausencia de efectividad del control y seguimiento del estado de los procesos judiciales en que es parte el FBSCGR a nivel local y territorial.	Perdida de oportunidad procesal referente a la no intervención dentro de los términos legales. Perdida del proceso legal por falta de intervención en las diferentes etapas procesales.											3	10	30 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo	Preventivo	70	2	5	10 Baja	01/02/2017 - 10/12/2017	Fortalecimiento del proceso de verificación de la base de datos de procesos judiciales. Exigencia de cumplimiento de compromisos para dar tramite a cuenta de cobro de contratista a cargo de desempeñar la labor de dependiente judicial.	100% actuaciones judiciales previamente revisadas								01-07-2017 - 31-12-2017	Control y vigilancia del estado de los procesos judiciales 3 veces por semana	Asesoría Jurídica	Registro de actuaciones y estado de procesos
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Gestión Jurídica)	36	Contratación de personal sin idoneidad	Cumplimiento	Contratación de pretación de servicios de profesionales sin experiencia en representación judicial y en la emisión de conceptos jurídicos.	Perdida de procesos judiciales en que es parte por activa o por pasiva el FBSCGR debido al ejercicio de una representación judicial deficiente. Afectación al proceso de gestión jurídica.	2	Legal Operativo	4	ALTA	50	25	1	3	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo												Capacitar a los contratistas del area. Verificar las certificaciones de experiencia aportadas por los contratistas en sus hojas de vida. Hacer analisis de requisitos frente a la HV.	No renovar contrato de prestación de servicios ante la evidencia de resultados negativos	Asesoria Jurídica	Semestral	01-jun-2017	31-012-2017	Informe de supervisión sobre ejecución del contrato de prestación de servicios. Observaciones y/o hallazgos como resultado de auditoria interna y/o externa.				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Gestión Jurídica)	37	Inexistencia de continuidad en el desarrollo de planes y en la defensa judicial de la entidad	Estratégico	Falta de procesos y procedimientos para la gestión jurídica de la entidad. Falta de personal de planta para apoyar la gestión jurídica. Temporada de vacancia del cargo de asesor jurídico (empleo de Libre nombramiento y Libre Remoción)	Afectación grave en la gestión jurídica. Perdida de oportunidad procesal. Posible toma de desiciones del ente publico por fuera de la legalidad.	2	Legal Operativo	3	MODERA	55	40	1	1	BAJA	Asumir el riesgo												Estudiar la posibilidad de vincular a la planta de personal un abogado del nivel profesional para que de apoyo permanente al area jurídica.	Presentar y ejecutar plan de trabajo con el Vo/Bo de la gerencia y el apoyo de las areas involucradas con el proceso	Asesoria Jurídica	Semestral	01-jun-2017	31-dic-2017	Actividades y productos entregados en desarrollo del plan de trabajo propuesto				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Gestión Jurídica)	38	Falta de control de los canales electrónicos de notificaciones judiciales del FBSCGR	Cumplimiento	Vencimiento de terminos para dar respuesta a requerimientos de despahos judiciales en terminos menores a 5 días. Representación judicial extemporanea.	Perdida de oportunidad procesal. Posibles condenas a la entidad como resultado de fallos dentro de acciones de tutela., incidentes y procesos judiciales en general.	4	Legal	4	EXTREM	55	40	2	2	BAJA	Asumir el riesgo												Capacitar personal a cargo de la administración de los canales electrónicos de notificaciones judiciales. Solicitar acceso a estos canales por parte del area jurídica con el proposito de tener verificación paralela de forma permanente.	Implementar acciones correctivas	Asesoria Jurídica con el apoyo de la Gerencia.	Mensual	01-jul-2017	20-dic-2017	Informe mensual y registros en sistema de correspondencia.				
RIESGO DE PROCESO	APOYO (Talento Humano)	39	Incremento de accidentalidad y/o ausentismo laboral que inciden en el cumplimiento de los objetivos institucionales	Operativos	Inadecuada preparación y condición física para el deporte. Condiciones de infraestructura deficientes en el colegio y Centro Médico.	Caidas, fracturas, incapacidades, incremento indice de ausentismos.	5	Operativo	2	ALTA	25	0	5	2	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir												Mantener actualizada la caracterización de la accidentalidad Medicina Preventiva y del Trabajo Sistemas de Vigilancia Epidemiológica	Reporte ARL y orientar al funcionario.	Profesional Especializado grado 13 Grupo Talento Humano	Trimestral	01-jun-2017	31-ene-2018	Informe de ausentismo y Plan de capacitación orientado a riesgos Elaborar el sistema de vigilancia epidemiológica				
RIESGO DE CORRUPCIÓN	APOYO (Talento Humano)	40	Incumplimiento de las funciones establecidas en el Manual de funciones y competencias laborales	Cumplimiento	Débiles controles y seguimientos a las labores ejecutadas por los funcionarios	Extralimitación u omision de funciones											2	10	20 Moderada	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivo	45	2	10	20 Moderada	01/02/2017 - 20/08/2017	Implementar evaluación de desempeño para todos los funcionarios de la entidad.	Evaluaciones de desempeño realizadas del 100% de funcionarios de la entidad								01/02/2017 - 30/08/2017	Verificación de registros	Dirección Administrativa y Financiera, Grupo deTalento Humano	acto administrativo (aa) de implementacion elaborado/aa programado
RIESGO DE CORRUPCIÓN	APOYO (Talento Humano)	41	Alterar registros de nómina para favorecimiento propio, de funcionarios de la entidad o terceros	Financieros Cumplimiento	Controles débiles de los registros de nómina	Pérdida de recursos											1	10	10 Baja	Se encuentran en un nivel que puede eliminarse o reducirse fácilmente con los controles establecidos en la entidad.	Preventivo	15	1	10	10 Baja	01/02/2017 - 20/12/2017	Documentar e implementar controles de nómina	Procedimiento documentado e implementado.								02/01/2017 - 20/12/2017	Verificación de registros	Dirección Administrativa y Financiera, Grupo deTalento Humano	Registros (nómina) verificados / total registros
RIESGO DE CORRUPCIÓN	APOYO (Gestión Documental)	42	Pérdida de documentos para favorecimiento propio o de terceros	Financieros Operativos	Deficiente manejo documental en los grupos de trabajo para asegurar los documentos de gestión	Pérdida de recursos. Procesos Disciplinarios Penales											4	10	40 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo	Preventivo	45	4	10	40 Alta	01/02/2017 - 10/12/2017	Mantener actualizado el inventario documental y digitalizar los documentos transferidos al archivo central	Inventario de documentos								01/02/2017 - 01/12/2017	Reportes (2) de avances de la actividad	Grupo de Recursos Físicos-Archivo	Reportes realizados/reportes programados
RIESGO DE PROCESO	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Control Interno)	43	Falta de comunicación y socialización del los informes productos de los seguimientos	Estrategico Cumplimiento	Desconocimiento del debido proceso. Fallas tecnologicas.	Sanciones. No permita a la entidad realizar las acciones correctivas.	3	Legal Operativo	3	ALTA	55	40	1	1	BAJA	Asumir el riesgo												Comunicar y socializar los informes oportunamente a la administración y a los funcionarios responsables de la acciones en los procesos para la toma de decisiones.	Elaborar y ejecutar plan de choque	Grupo de Control Interno	Semestral	01-mar-2017	15-ene-2018	2 Seguimientos				
RIESGO DE CORRUPCIÓN	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Control Interno)	44	Emitir informes de Auditorias Internas inexactos e inoportunos	Cumplimiento Estrategico Imagen	Falta de analisis de la información soporte de los informes y entrega de los mismos por fuera de los terminos	Perjuicio a los funcionarios Responsables y sin valor agregado para la toma de decisiones a la administración											3	10	30 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo	Detectivo	85	1	5	5 Baja	01/03/2017 - 10/12/2017	Revision y control de las Evidencias documentales	2 Informes								30/06/2017 - 10/12/2017		Asesoría de Control Interno	Informes ejecutados / informes programados

NOTA. Los riesgos de proceso correspondientes a Sistemas e informática pueden ser consultados en http://www.fbscgr.gov.co/index.php?idcategoria=6186
Los riesgos del proceso de Bienestar Colegio pueden ser consultados en el aplicativo de la institución educativa