

MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCIÓN	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos de Proceso								Riesgo Residual	Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción						Acciones Asociadas al Control								Monitoreo y Revisión (RIESGOS DE CORRUPCIÓN)								
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad	Tipo Impacto	Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad Impacto	Impacto			Nivel	Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo				Acciones Preventivas	Responsable de la acción	Periodo Seguimiento	Fecha de inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable Acción de Contingencia	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador				
																		Riesgo Inherente	Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Naturaleza del Control	Calificación Control es	Probabilidad Impacto													Zona del Riesgo de Corrupción			
C1	C2	C3	C4	C5	C6	C7	C8	C9	C10	C11	C12	C13	C14	C15	C16	C17	C18	C19	C20	C21	C22	C23	C24	C25	C26	C30	C31	C32	C33	C34	C35	C36	C37	C38	C39	C40	C41		
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Gestión Jurídica)	1	Vencimiento de Términos	Cumplimiento	Ausencia de efectividad del control seguimiento del estado de los procesos judiciales en que es parte el FBSCGR a nivel local y territorial.	Pérdida de oportunidad procesal y posible pérdida del proceso por falta de intervención en las diferentes etapas procesales.	3											3	20	60	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.	Preventivo	85	1	5	5 Baja	Mantener la actualización mensual del estado de los procesos judiciales en que es parte la entidad en la base de datos de controversias judiciales y en el aplicativo «KOGUI».	Asesor(a) Jurídico(a)	mensual	01-ene-2019	20-dic-2019	Base de datos actualizada	Implementar acciones correctivas inmediatas frente al caso particular.	Asesor(a) Jurídico(a), Gerencia	01-01-2019 - 20-12-2019	Verificación cuatrimestral de la información contenida en Base de Datos de Controversias Judiciales	Gerencia	Verificaciones realizadas/ Verificaciones programadas
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Gestión Jurídica)			Insuficiente asignación de personal de apoyo a la asesoría jurídica.	Inicio de investigaciones de tipo disciplinario para el apoderado judicial y el representante legal de la entidad.	Capacitar a los contralistas y funcionarios responsables de la representación judicial del FBSCGR.																						Asesor(a) Jurídico(a)	Semestral	01-ene-2019	20-dic-2019	Registro de asistencia	Retroalimentar a los integrantes del equipo de trabajo frente a las consecuencias nocivas del vencimiento de términos.	Asesor(a) Jurídico(a)	01-01-2019 - 20-12-2019	Verificación de actividad realizada, contenida en informes de gestión.	Gerencia	Verificación realizada/ verificación programada	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Gestión Jurídica)	2	Providencias judiciales que afecten los intereses del ente público	Financiero - De imagen	Inexistencia de continuidad en el desarrollo de las líneas de defensa judicial propuestas.	Afectación grave en la gestión jurídica.	4	Legal	4	EXTREMA	0	0	4	4	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir											Presentar a la alta dirección la solicitud de trasladar, reducir o contratar los servicios de un abogado para el área jurídica con el fin de brindar apoyo permanente.	Asesor(a) Jurídico(a)	Annual	01-ene-2019	20-dic-2019	Documento de solicitud	Asignación inmediata de personal de planta que cubra la necesidad	Gerente	01-01-2019 - 20-12-2019	Verificación de estado de planta de personal con el profesional de talento humano	Gerencia	Verificación realizada/ verificación programada	
RIESGO DE PROCESO	DE DIRECCIÓN (Planeación)	3	Incumplimiento de los objetivos estratégicos	Estratégico	Carencia en el seguimiento a nivel directivo.	Afectación de los objetivos misionales.	3	Credibilidad imagen, legal	0	3	ALTA		45	30	2	BAJA												Asumir el riesgo	Reportar a la Gerencia el cumplimiento del Plan de Acción periódicamente	Profesional Especializado G-19 Grupo de Planeación	Cuatrimestral	01-ene-2019	31-ene-2020	Tres informes de avance	Plan de Mejoramiento o choque	Gerente	N/A	N/A	N/A
RIESGO DE PROCESO	DE DIRECCION (Planeación)	4	Manejo incorrecto de la documentación del SICME.	Operativos	Utilización de formatos que no corresponden a la base de documentos del SICME.	Reprocesos.	4	Operativo	3	ALTA	30	25	3	2	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo										Realizar revisión de la utilización de los documentos del SICME cuatrimestralmente	Profesional Especializado G-19 Grupo de Planeación	Cuatrimestral	01-ene-2019	31-ene-2020	Tres reportes de utilización y de requerimientos ajustes	Reporte a la gerencia	Profesional Planeación Grupo de	N/A	N/A	N/A	N/A		
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE DIRECCION (Gerencia)	5	Informes de gestión institucionales poco fiables	Operativo	Inexistencia de controles.	Metas estratégicas sobrestimadas.	2	10	20	Moderada	Preventivo	65	1	5	5 Baja	Efectuar control de los informes institucionales consolidados por el área de Planeación											Asesoría) de gerencia	Cuatrimestral	15-ene-2019	31-ene-2020	Tres comunicaciones de revisiones de control	(3) de medidas disciplinarias corresponden	Gerente	15/01/2019 - 31/01/2020	Verificación de revisiones (3)	Gerente	Verificaciones realizadas/verificaciones programadas		
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Control Interno)	6	Emitir informes de Auditorías Internas innecesarios e inoportunos.	Cumplimiento Estratégico Imagen	Falta de análisis de la información soporte de los informes y entrega de los mismos por fuera de los términos	Perjuicio a los funcionarios responsables y sin valor agregado para la toma de decisiones de 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	Revisión y control de las evidencias documentales soporte de las observaciones	Asesor(a) de Control Interno	Semestral	01-mar-2019	10-dic-2019	2 actas de mesas de trabajo	Adelantar administrativas disciplinarias corresponden	Asesor(a) de Control Interno/ Gerente	30/06/2019 - 10/12/2019	Verificar cumplimiento de revisiones y control (2 verificaciones)	Gerente	Verificaciones realizadas/verificaciones programadas	
RIESGO DE PROCESO	DE SERVICIOS FINANCIEROS (Crédito)	7	Pérdida de los recursos presupuestales por no uso de los mismos dentro de la respectiva vigencia.	Financieros	Incumplimiento de los términos para la legalización de los créditos.	Menor captación de recursos.	3	credibilidad imagen, operativo	0	2	MODERADA	50	15	2	1	BAJA	Asumir el riesgo										Reportar oportunamente las renuncias y menores valores utilizados para la redistribución de los recursos presupuestales asignados para el programa de crédito.	Profesional Especializado G -19 grupo de crédito.	semestral	01-jun-2019	05-dic-2019	comunicación a la Gerencia con reporte de saldos sin utilizar	Elaborar y ejecutar plan de choque	Gerente	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE SERVICIOS FINANCIEROS (Crédito)	8	Pérdida de los soportes de garantías de los créditos	Financieros Operativos	Desconocimiento normas sobre el manejo de títulos.	Procesos disciplinarios o fiscales.	2	credibilidad imagen, operativo, legal	0	4	ALTA	50	10	1	3	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo											Profesional Especializado G -19 grupo de crédito.	cuatrimestral y anual	01-feb-2019	20-dic-2019	Actas de entrega con visto bueno Prof. Esp gr 19	Realizar procedimiento de reconocimiento de título. Denuncia de pérdida y solicitar investigación disciplinaria	Profesional Especializado Gr 19	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE BIENESTAR PROCESO	DE BIENESTAR (Centro Médico)	9	Cierre del programa de Salud Centro Médico por parte de los entes de Control.	Estratégico Operativo De Cumplimiento	Incumplimiento estándares de habilitación de acuerdo con lo establecido en la Resolución No 2003 de 2014 del Min. Salud	Económicas, de información, de bienes, de imagen, de credibilidad y de confianza, interrupción del servicio	5	Legal	5	EXTREMA	15	15	5	5	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir										Auditoría interna realizada, de manera mensual, por parte del Comité Técnico del Programa de Salud.	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	Trimestral	02-ene-2019	30-dic-2019	Actas de Comité Técnico del programa Salud - Centro Médico	Plan de choque por parte de la Alta dirección	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	N/A	N/A	N/A	N/A		
				Priorización del riesgo para la disposición de recursos por parte de la Alta Dirección.	La planta de personal del Centro Médico del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República, no cuenta con la totalidad de cargos necesarios para cumplir con lo reglamentado de acuerdo con los servicios ofertados y habilitados.																																		
					Falta de acompañamiento, seguimiento y control por parte de la dirección.																																		

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCIÓN	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos de Proceso					Riesgo Residual		Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción						Acciones Asociadas al Control							Monitoreo y Revisión (RIESGOS DE CORRUPCIÓN)											
															Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo																						
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad	Tipo Impacto	Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad Impacto		Nivel	Riesgo Inherente		Riesgo Residual				Acciones Preventivas	Responsable de la acción	Período Seguimiento	Fecha de inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable Acción de Contingencia	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador						
																Probabilidad Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Naturaleza del Control	Calificación Control	Probabilidad Impacto													Zona del Riesgo de Corrupción					
RIESGO CORRUPCIÓN	BIENESTAR (Centro Médico)	10	Posibilidad de utilizar las inconsistencias en la información de los reportes e informes que genera el aplicativo del Centro Médico para favorecimiento propio o de terceros.	Operativo financiero	No garantizar el soporte técnico para la actualización y el mantenimiento permanente del aplicativo salud. Carencia de personal de planta que adelante actividades administrativas continuas de seguimiento y control para el programa de Salud Centro Médico. La falta de compromiso por parte de los usuarios del aplicativo, para diligenciar de manera correcta, todos los campos de las diferentes plantillas de cada uno de los módulos de acuerdo con los roles. Falta de acompañamiento, seguimiento y control por parte de la dirección.	Pérdidas económicas, de confianza, sanciones disciplinarias									5	20	100	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. Relevar de manera sistemática la direcciones de desarrollo y administrativa el mantenimiento y el desarrollo de horas de producción en el aplicativo. Controles de verificación de información diligenciada y reportes a la alta dirección. Continuar con estrategia de comunicación para fortalecer la cultura del servicio y seguridad del paciente.	Preventivo	85	3	5	15 Moderada	Profesional de apoyo grupo Programa de Salud Centro Médico	Mensual	20-ene-2019	30-dic-2019	Actas de Comité Técnico del programa Salud - Centro Médico	Adelantar administrativas disciplinarias correspondiente medidas y/o según	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	01/02/2019 - 20/12/2019	Seguimiento en Comité Directivo (3)	Director(a) Desarrollo y Bienestar	Seguimientos realizados/seguimiento s programados				
RIESGO PROCESO	BIENESTAR (Centro Médico)	11	Disminución de la demanda del servicio.	Estratégico Operativo De Cumplimiento	Carencia de cultura de trabajo por resultados y en equipo. Bajos niveles de compromiso por parte del Talento Humano Falta de acompañamiento, seguimiento y control por parte de la dirección.	Pérdida de imagen, credibilidad, incremento en PQRS, económica, sanciones disciplinarias	5	Operativo	5	EXTREMA	15	15	5	5	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Comparar o Transferir					Efectuar tres (3) talleres con el fin de mejorar trabajo en equipo y compromisos con la entidad. Presentar novedades de personal a más tardar dentro de las 24 horas de sucedido los hechos relacionados con el Talento Humano.	Profesional de apoyo grupo Programa de Salud Centro Médico	Trimestral	20-ene-2019	31-ene-2019	Registro de asistencia a talleres, registros de comunicaciones sobre las novedades con el Talento Humano del Grupo	Casos con afectación del servicio, remitir a Asuntos Disciplinarios	Director(a) de Desarrollo y Bienestar											
RIESGO PROCESO	APOYO (Talento Humano)	12	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.	Caídas, fracturas, incapacidades, incremento índice de ausentismos.	5	Operativo	3	EXTREMA	38	25	4	2	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Comparar o Transferir					Mantener actualizada la caracterización de la accidentalidad Medicina Preventiva y del Trabajo. Sistemas de Vigilancia Epidemiológica	Profesional Especializado G- 12 Grupo Talento Humano	Cuatrimstral	05-feb-2019	31-dic-2019	Informe de ausentismo y Plan de capacitación orientado a riesgos.	Reporte ARL y orientar al funcionario.	Director Administrativo y Financiero	N/A	N/A	N/A	N/A							
RIESGO PROCESO	APOYO (Talento Humano)																				Elaborar el sistema de vigilancia epidemiológica	Profesional Especializado G- 12 Grupo Talento Humano	Cuatrimstral	05-feb-2019	31-dic-2019	Documento de sistema de vigilancia epidemiológica	Reporte ARL y orientar al funcionario.	Director Administrativo y Financiero	N/A	N/A	N/A	N/A							
RIESGO CORRUPCIÓN	APOYO (Talento Humano)	13	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. Procedimiento de provisión de cargos no acorde a la normatividad vigente.	Extralmitación u omisión de funciones. Personal vinculado no idoneo.							2	10	20 Moderada	Preventivo	45	2	10	20 Moderada	Hacer seguimiento a la oportuna evaluación de desempeño de los funcionarios de carrera administrativa. Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminario	Profesional G.14 grupo Talento Humano	Semestral	01-feb-2019	30-nov-2019	Evaluaciones de desempeño realizadas del 100% de funcionarios de carrera administrativa	Adelantar administrativas disciplinarias correspondiente medidas y/o según	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	01/02/2019 - 30/11/2019	Verificación de registros	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Informe de evaluación y seguimiento del personal evaluado/ Informe de evaluación del personal evaluado programado							
RIESGO CORRUPCIÓN	APOYO (Talento Humano)																			Validar jurídicamente cada situación administrativa de manera oportuna.	Profesional G.14 grupo Talento Humano	Semestral	01-feb-2019	31-dic-2019	Acto administrativo o memorando	Adelantar administrativas disciplinarias correspondiente medidas y/o según	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	01/02/2019 - 31/12/2019	Verificación de registros	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Situaciones administrativas autorizadas con soporte/Situaciones administrativas presentadas.								
RIESGO PROCESO	SERVICIOS FINANCIEROS (Cesantías)	14	Extemporaneidad en el pago de las cesantías	Financiero Cumplimiento Imagen	cesantías. Menor valor aprobado del PAC requerido. Baja gestión para la consecución de recursos.	Reclamos y demandas por parte de los funcionarios.	4	Credibilidad Imagen Legal Operativo	2	ALTA	0	0	4	2	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Comparar o Transferir					Informe de necesidades presupuestales .	Profesional universitario Grupo de Cesantías	Anual	01-jun-2019	15-dic-2019	Tramitar las solicitudes ante el Ministerio de Hacienda y Crédito Público para modificaciones al presupuesto	Director Administrativo y Financiero	N/A	N/A	N/A	N/A								
RIESGO PROCESO	DIRECCION (Atención al usuario)	15	Inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental	Operativos	Procesar información inadecuada. Ausencia de controles. Perfiles inadecuados del personal. Registro de datos incompletos u omisión de anexos.	Demanda por falta de respuesta a una petición. Sanciones disciplinarias. Multas por pagos extemporáneos		5	Credibilidad Imagen Legal Operativo	2	ALTA	50	10	4	1	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo					Documentar el control de verificación para la información registrada con soportes en el aplicativo de gestión documental de la entidad. Revisión diaria de la información registrada y soportes con los reportes del aplicativo de gestión documental.	Técnico Administrativo G- 16 Atención al Usuario	Anual	01-feb-2019	30-abr-2019	Propuesta de modificación MNA-451-01 Manual de Procedimientos de Gestión Documental, Archivo y Correspondencia Corrección oportuna de la información registrada	Técnico Administrativo G- 16, Auxiliar Administrativo G-21 de Atención al Usuario.	N/A	N/A	N/A	N/A							
RIESGO PROCESO	DIRECCION (Atención al usuario)																					Tres (3) reportes con registro de las revisiones.	Cuatrimstral	01-feb-2019	31-dic-2019														
RIESGO CORRUPCIÓN	DIRECCION (Atención al usuario)	16	Registrar documentos en el aplicativo de gestión 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. Acumulación de documentos sin registrar.	Demandas judiciales, Sanciones Disciplinarias, Administrativas.							4	10	40	Alta	Preventivo	10	4	10	40 Alta	Documentar e implementar controles	Técnico Atención al Usuario	Anual	01-feb-2019	30-abr-2019	Propuesta de modificación MNA-451-01 Manual de Procedimientos de Gestión Documental, Archivo y Correspondencia.	Adelantar administrativas disciplinarias correspondiente medidas y/o según	Gerente	15/06/2019	Verificar registros de realización y aprobación de documento actualizado.	Gerente	Verificación realizada/verificación programada						
RIESGO PROCESO	BIENESTAR	17	Ocurrencia de eventos externos negativos a los usuarios de los servicios del Centro Infantil y Vacaciones Recreativas	Operativo Imagen	Reglas y directrices de comportamiento y requisitos de convivencia no documentadas y comunicadas a los clientes y beneficiarios de los servicios.	Pérdida de imagen, credibilidad y confianza. Demandas	1	Legal Operativo Credibilidad Imagen	3	MODERADA	55	40	1	1	BAJA	Asumir el riesgo					Aprobación del Reglamento para la prestación del servicio	Gerente	Semestral	02-ene-2019	27-abr-2019	Reglamento aprobado	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	N/A	N/A	N/A	N/A								
RIESGO CORRUPCIÓN	APOYO (Sistemas e Informática)	18	Pérdida o alteración de información de los aplicativos de la entidad para beneficio propio de terceros.	Tecnología	Aumento de riesgos de vulneración de aplicativos. Desconocimiento de uso o aplicación de herramientas de control o auditoría de los aplicativos	Pérdida de información, recursos, daño a los aplicativos							3	10	30	Alta	Preventivo	15	3	10	30 Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminario	Preventivo	15	3	10	30 Alta	Ajustar rutinas de validación en los aplicativos para reducir la posibilidad de modificaciones no autorizadas de los datos	Profesional G 14 Grupo Sistemas e Informática	Semestral	01-feb-2019	15-nov-2019	Dos (2) aplicativos ajustados	Restauración de los backups generados de bases de datos.	Profesional G 14 Grupo Sistemas e Informática	15/06/2019	Seguimiento cumplimiento	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Seguimiento realizado/seguimiento programado (1)
RIESGO CORRUPCIÓN	APOYO (Sistemas e Informática)	19	Adquisiciones de tecnología obsoleta o tecnología no compatible, en beneficio de terceros	Tecnología	Desconocimiento de arquitecturas vigentes. Uso de tecnología no compatibles con los estándares nacionales o requerimientos establecidos en el manual del MNTIC.	Pérdida de credibilidad y buena imagen de la entidad frente a terceros. Sanciones Disciplinarias										3	5	15	Moderada	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminario	Preventivo	15	3	5	15 Moderada	Revisión periódica de la política y directrices tecnológicas emanada del MNTIC	Profesional G 14 Grupo Sistemas e Informática	Semestral	01-feb-2019	15-nov-2019	Informe de tecnología del FBS	Revisión técnica de las especificaciones de equipos a adquirir.	Director Administrativo y Financiero	10/12/2019	Seguimiento cumplimiento	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Seguimiento realizado/seguimiento programado (1)		

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCIÓN	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos de Proceso						Riesgo Residual	Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción						Acciones Asociadas al Control								Monitoreo y Revisión (RIESGOS DE CORRUPCIÓN)										
															Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo																						
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad	Tipo Impacto	Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad		Impacto	Nivel	Riesgo Inherente		Riesgo Residual				Acciones Preventivas	Responsable de la acción	Período Seguimiento	Fecha de inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable Acción de Contingencia	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador					
																	Probabilidad Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Naturaleza del Control	Calificación Control	Probabilidad Impacto													Zona del Riesgo de Corrupción				
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Sistemas e Informática)	20	Mal funcionamiento de las rutinas programadas en las aplicaciones	Tecnología	Solicitud de ajustes en las aplicaciones con el fin de beneficiar a terceros.	pérdida de credibilidad y buena imagen de la entidad frente a terceros. Sanciones Disciplinarias									2	10	20 Moderada	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivo	15	2	10	20 Moderada	Desagregación de las funciones de supervisión del área de sistemas, las solicitudes deben canalizarse a través de los administradores operativos de las aplicaciones. Estipular cláusulas procedimentales en el contrato con el proveedor de la aplicación, en la cual se establezca el paso a producción de los ajustes.	Administradores operativos de las aplicaciones	Trimestral	01-feb-2019	15-nov-2019	Dos (2) aplicativos ajustados	Activar el plan de contingencia de las aplicaciones.	Director Financiero	Administrativo	Y	15/06/2019	Seguimiento cumplimiento de	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Seguimiento realizado/seguimiento programado (1)		
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Contratación)	21	Omisiones que conlleven a incumplir el principio de publicidad	Cumplimiento	Deficiencias en la organización de los procesos	pérdida de credibilidad y buena imagen de la entidad frente a terceros. Sanciones Disciplinarias.	5	Credibilidad Imagen, Legal	0	4	EXTREMA	35	25	4	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir								Revisión y control tres veces a la semana de las publicaciones a Secop	Profesional Especializado Grado 14-Contratación	Trimestral	01-feb-2019	15-dic-2019	Cuadro de control de contratación	Plan de Choque para registro de la información en aplicativo del Estado.	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Contratación)	22	Deficiencias en los mecanismos de control en la custodia de los documentos soporte de los procesos contractuales.	Cumplimiento	Inadecuado seguimiento a la Supervisión. Deficiencias en la organización de los procesos	Controversia judicial en contra de la entidad. Inadecuado cumplimiento del objeto contractual.	5	Confidencialidad de la información. Credibilidad Imagen Legal Operativo	0	4	EXTREMA	40	15	4	3	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir								Realizar dos reuniones de seguimiento a supervisores Centralizar el manejo de la gestión documental en un funcionario.	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Y	Semestral	01-feb-2019	10-dic-2019	Dos Actas	Presentar denuncias ante las autoridades competentes. Reconstrucción expediente contractual.	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Contratación)	23	Deficiencia en el control de entrega de los contratos a los supervisores	Cumplimiento Operativo	Deficiencias en la organización de los procesos. 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 de los memorandos donde conste la fecha de entrega del contrato a cada supervisor lista de chequeo según la modalidad de contratación.	Directora Administrativa y Financiera	Trimestral	01-jun-2019	31-ene-2020	Un documento	Determinar responsabilidades y tomar las acciones que correspondan	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Contratación)	24	Acumulación de contratos sin su liquidación respectiva	Financieros Imagen Cumplimiento	Deficiencia en el control de la labor de supervisión	Controversias judiciales Procesos disciplinarios	5	Credibilidad Imagen, Legal	0	4	EXTREMA	15	30	5	4	EXTREMA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir								Actualización Manual Contratación determinando el (los responsable(s) de la liquidación	Profesional Especializado Grado 14-Contratación	Annual	01-jun-2019	31-dic-2019	Manual Actualizado		Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Contratación)																								Revisión y Control de las liquidaciones de los contratos.	Directora Administrativa y Financiera Profesional Especializado G- 14 Contratación	Semestral	01-jun-2019	31-ene-2020	Cuadro de control de liquidaciones	Plan de trabajo de choque	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Contratación)	25	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, Baja o eliminarlo	Preventivo	55	3	5	15 Moderada	Controles de verificación a los estudios previos	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Mensual	01-feb-2019	10-dic-2019	Verificación de los estudios previos	Adelantar administrativas disciplinarias corresponda	Director Administrativo Financiero	Y	01/02/2019-10/12/2019	Seguimiento de manera permanente	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Estudios previos verificados / estudios previos elaborados			
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Contratación)	26	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, Baja o eliminarlo	Preventivo	0	5	10	50 Alta	Actualizar base de datos de proveedores de la entidad	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Semestral	01-feb-2019	10-dic-2019	Base de datos actualizada implementada	Adelantar administrativas disciplinarias corresponda	Director Administrativo Financiero	Y	01/02/2019-10/12/2019	Un (1) Seguimiento a base de datos de proveedores	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Seguimiento de implementación de base de datos realizados/seguimiento s programados			
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Contratación)	27	Supervisión deficiente de los contratos para beneficio propio o de terceros	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, Baja o eliminarlo	Preventivo	0	5	10	50 Alta	Descentralización de la designación de los supervisores de conformidad con experiencia y formación	Gerente	Annual	01-feb-2019	10-dic-2019	Memorandos de designación supervisor	Adelantar administrativas disciplinarias corresponda	Director Administrativo Financiero	Y	01/02/2019-10/12/2019	Verificar la designación de los supervisores	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Controles efectuados/controles programados			
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Almacén)	28	Pérdida parcial de la información que se puede generar por el mecanismo manual de ingreso de información de inventarios.	Operativos	La entidad no cuenta con herramienta tecnológico que garantice el adecuado manejo de la información de inventarios. Inadecuada asignación de funciones en el manual no acorde al nivel jerárquico o grado.	Información irreal o no razonable, inoportuna, no confiable	5	Operativo, de credibilidad o imagen		2	ALTA	15	15	5	2	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir								Identificación de variaciones en la base de datos frente a la información del inventario de la vigencia anterior.	Profesional G-14 Recursos Físicos	Annual	10-ene-2019	30-nov-2019	Archivo magnético con registros comparativos	Reconstrucción de la información con apoyo de personal.	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros)	29	Pérdida de bienes y/o elementos	Operativos	Deficiencia en los controles de los elementos de la entidad. La entidad no cuenta con un lugar adecuado para el almacenamiento de bienes muebles para dar de baja, reintegro o que no están en uso.	Pérdidas económicas. Daños en los bienes, Sanciones disciplinarias	5	Operativo, de credibilidad o imagen		2	ALTA	0	0	5	2	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, Compartir o Transferir								Revisar procedimiento de administración de bienes ajustarlo acorde a la normatividad para su aprobación.	Director Administrativo y Financiero Director de Bienestar y Desarrollo	Annual	10-ene-2019	31-jul-2019	Procedimiento revisado, ajustado y comunicado		Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros)																								Asignar mediante Acto Administrativo, los deberes responsables para la administración de bienes en las tres (3) sedes del FBS.	Director Administrativo y Financiero	Annual	10-ene-2019	31-jul-2019	Acto Administrativo	Realizar gestiones para hacer efectiva las pólizas.	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Tesorería)	30	Vencimiento de términos para la solicitud de deducciones ante Ministerio de Hacienda	Operativo Financiero	Falencia en los controles de fechas de vencimientos para pagos.	Sanciones Disciplinarias Sanciones pecunarias	4	Operativo Legal		2	ALTA	45	15	3	1	BAJA	Asumir el riesgo								Establecer un calendario para solicitar las deducciones a tiempo.	Profesional especializado Tesorería	Mensual	01-feb-2019	30-mar-2019	Coronograma elaborado y socializado a los responsables	Transferencia entre cuentas	Director Administrativo Financiero	Y	N/A	N/A	N/A	N/A		
RIESGO DE CORRUPCIÓN	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Tesorería)	31	Pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos	Operativo Imagen Financiero	Carencia de control de la lista de verificación del cumplimiento total de los requisitos para el pago.	Proceso de responsabilidad fiscal, disciplinaria o penal									2	10	20 Moderada	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo	Preventivo	85	1	5	5 Baja	Efectuar revisiones aleatorias donde se evidencie que los giro se hubiesen efectuado con los documentos soportes requeridos.	Profesional G-14 Tesorería	Cuatrimstral	01-may-2019	05-ene-2019	Tres (3) Informes	Adelantar administrativas disciplinarias corresponda	Director Administrativo Financiero	Y	10/05/2019-15/01/2020	Seguimientos de verificaciones de dos (2) Informes con revisiones realizadas	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Seguimientos realizados/seguimiento s programados			
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Presupuesto)	32	Exceso o defecto de los montos de gastos planeados.	Financieros	Ineficiencia control. Debilidades en la Planeación.	Subestimación o sobrestimación para satisfacer las necesidades reales de la Entidad.	3	Operativo		3	ALTA	35	40	2	2	BAJA	Asumir el riesgo								Documentar el control dentro del procedimiento de elaboración y seguimiento del Plan Anual de Adquisiciones	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Y	Trimestral	17-abr-2019	30-ago-2019	Control documentado e implementado		Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Presupuesto)	33	Inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	Operativos	Presupuestal	Castigo asignación presupuestal Mhacienda																			Reportar la información correspondiente para hacer la Director Administrativa evaluación y seguimiento al Plan Anual de adquisiciones	Directora Administrativa Financiera- Presupuesto	Y	Mensual	01-feb-2019	20-ene-2020	Soportes envío		Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros Contabilidad)																								Ajustar el procedimiento PTA-445.02 respecto a los controles de verificación de documentos que soportan las transacciones realizadas.	Profesional especializado del área de Contabilidad	Trimestral	02-ene-2019	30-jun-2019	Control documentado e implementado	Solicitar y complementar la sustanciación de la transacción contable.	Director Financiero	Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A	
RIESGO DE PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Presupuesto)	34	Deficit del presupuesto para atender la totalidad de las cesantías solicitadas por	Estrategico	Proyecciones inadecuadas del Ministerio de Hacienda sobre los montos de las cesantías por periodos fiscales y asignación presupuestal.	Incumplimiento legal.	4	Legal, operativo,	3	ALTA	30	25	3	2	MODERADA	Asumir el riesgo,									Comunicar en anteproyecto de presupuesto y en el documento del Marco del Gasto de Mediano Plazo las necesidades recursos para el pago de cesantías.	Aesor(a) Financiero(a)	Semestral	01-mar-2019	15-dic-2019	Comunicación Mhacienda,	Solicitar acción recomendada	Director Administrativo	Y	N/A	N/A	N/A	N/A		

RIESGO DE PROCESO O RIESGO DE CORRUPCIÓN	Proceso	No.	Identificación del Riesgo				Análisis de los Riesgos de Proceso						Riesgo Residual		Opción de manejo	Valoración del Riesgo de Corrupción						Acciones Asociadas al Control								Monitoreo y Revisión (RIESGOS DE CORRUPCIÓN)							
																Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo																			
			Riesgo	Clase de riesgo	Causas	Consecuencias Potenciales	Probabilidad Impacto	Tipo Impacto	Nivel	Puntaje Herramientas control	Puntaje seguimiento al control	Probabilidad Impacto	Nivel	Probabilidad Impacto		Zona del Riesgo de Corrupción	Tratamiento	Riesgo Residual		Acciones Preventivas	Responsable de la acción	Período Seguimiento	Fecha de Inicio DD/MM/AA	Fecha de terminación DD/MM/AA	Registro Evidencia	Acciones de contingencia ante posible materialización	Responsable Acción de Contingencia	Fecha	Acciones	Responsable	Indicador						
																		Naturaleza del Control	Calificación Control													Probabilidad Impacto	Zona del Riesgo de Corrupción				
RIESGO PROCESO	DE APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Presupuesto)	34	los funcionarios de la Contraloría General de la República.	Financiero Operativo	Mayor demanda de las cesantías de los funcionarios de la estimada y asignada presupuestalmente a la entidad.	pérdida de imagen pública	Alta	credibilidad	Alto	Medio	10	10	Alta	Medio	Medio	Medio	Alta	Medio	Medio	Medio	Realizar ajustes al presupuesto mediante traslados internos con resolución o mediante acuerdos de Junta Directiva.	Asesor(a) Financiero(a)	Trimestral	01-mar-2019	25-dic-2019	Acuerdos resoluciones traslados presupuestales y de	Asesor(a) Financiero(a)	01/02/2019 - 15/12/2019	Reportes (2) de avances de la actividad	Director(a) Administrativo y Financiero(a)	Reportes realizados/reportes programados						
RIESGO CORRUPCIÓN	DE APOYO (Gestión Documental)	35	Pérdida de documentos para favorecimiento propio o de terceros	Financiero Operativos	Deficiente manejo documental en los grupos de trabajo para asegurar los documentos de gestión.	Pérdida de recursos. Procesos Disciplinarios Penales	Alta									3	10	30	Alta	Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo	Preventivo	80	1	5	5 Baja	Mantener actualizado el inventario documental y digitalizar los documentos transferidos al archivo central	Profesional G.14 grupo Recursos Físicos	Mensual	01-feb-2019	15-dic-2019	Inventario documentos de	Adelantar medidas administrativas disciplinarias correspondientes según	Director Administrativo y Financiero	01/02/2019 - 15/12/2019	Reportes (2) de avances de la actividad	Director(a) Administrativo(a) y Financiero(a)	Reportes realizados/reportes programados

NOTAS.
1-) Los riesgos de proceso correspondientes a Sistemas e informática pueden ser consultados en la web institucional
2-) Los riesgos del proceso de Bienestar Colegio (Plan escolar de riesgos) pueden ser consultados en el aplicativo SIRE