

Identificación del riesgo												Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles							Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual							Plan de Acción													
Referencia	Clase de Riesgo	Área	Proceso	Objetivo		Alcance	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad al Inherente	%	Criterios de impacto	Impacto inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos							Probabilidad Residual Final				Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Grupo(s) de trabajo o Área(s) Responsable(s) de la ejecución	Responsable Reporte Avance	Periodo Seguimiento	Fecha Inicial Implementación	Fecha final Implementación	Denominación Unidad de Medida	Meta	Indicador
																					Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Residual Final	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento														
1	Corrupción	220 - Control Interno	CONTROL INTERNO	Evaluar la gestión, eficiencia y eficacia del Sistema de Control Interno, estableciendo actividades y mecanismos en el Programa Anual de Auditoría de control interno, en cumplimiento de la normativa vigente para contribuir a la mejora continua de los sistemas de gestión.		Inicia con la formulación del Plan Anual de Auditoría - PAA, en el marco de los cinco (5) roles (Liderazgo Estratégico, Enfoque hacia la prevención, Evaluación de la Gestión de Riesgos, Evaluación y seguimiento y relación con entes externos de control) con un enfoque de la normativa vigente para contribuir a la mejora continua de los sistemas de gestión.	Reputacional	Sanciones disciplinarias	Omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimientos de ley en beneficio propio o de un tercero	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias, debido a la omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimientos de ley en beneficio propio o de un tercero.	Fraude Interno	12	Baja	40%		5	Moderado	60%	Moderado	1	El jefe de control interno o quien haga sus veces realiza la validación de los hallazgos u observaciones identificados por el equipo auditor, para corroborar el informe en el marco de la realidad del proceso audito. Extensión mediante acta de reunión.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitig)											
2	Corrupción	230 - Planeación	DIRECCIÓN	Generar lineamientos estratégicos que orienten la actuación del Talento Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.		Este proceso aplica desde la definición de políticas de direccionamiento hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Reputacional	Sanciones disciplinarias	Modificación u omisión de información en los informes de gestión institucionales para beneficio propio o de terceros.	Posibilidad de afectación reputacional por modificación de información en los informes de gestión institucionales para beneficio propio o de terceros.	Fraude Interno	6	Baja	40%		10	Mayor	80%	Alto	1	El profesional especializado del Grupo de Planeación realiza revisión a los informes verificados que la información de las áreas sea coherente y que el presupuesto presupuestal sea igual al informe consolidado de ejecución correspondiente. Si se encuentran diferencias o inconsistencias se solicita aclaración y/o ajuste de la información.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	28%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitig)											
																			2	La gerente lleva a cabo revisión final a los informes consolidados, en caso de encontrar inconsistencias los devuelve para realizar las correcciones.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Si/Docum	Continua	Con Registro	Baja	28%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mit)												
3	Gestión	230 - Planeación	DIRECCIÓN	Generar lineamientos estratégicos que orienten la actuación del Talento Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.		Este proceso aplica desde la definición de políticas de direccionamiento hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Reputacional	Baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos	Incumplimiento de las metas propuestas.	Posibilidad de pérdida reputacional por baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos debido al incumplimiento de las metas propuestas.	Ejecución y Administración de procesos	8	Baja	40%			Moderado	60%	Moderado	1	El profesional y el técnico de la Oficina de Planeación consolidan y realizan el reporte de monitoreo del avance o cumplimiento de los planes de acuerdo a los periodos establecidos por la entidad, resaltando las novedades o menores ejecuciones según lo programado e informa a la gerencia para que se tomen las medidas pertinentes.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitig)											
																			2	La gerente y los directores realizan reuniones periódicas de actualización a los planes, donde se determinan las acciones y medidas a tomar sobre las desviaciones que se puedan presentar para el cumplimiento de las metas establecidas.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	17%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar	Verificar el cumplimiento de los compromisos establecidos en las subevaluaciones realizadas.	Gerencia, Planeación	Profesional Especializado Oficina de Planeación	Trimestral	15/01/2022	15/12/2022	número	4	Nro. de verificaciones realizadas / Nro. de verificaciones programadas *100			
4	Gestión	210 - Asesoría Jurídica	GESTIÓN JURÍDICA	Prestar asesoría Jurídica a los demás Procesos de SOC y dependencias del FBS, en cuanto a consultas, derechos de petición y contratos.		Inicia con la identificación de una necesidad, la recepción de la solicitud o demanda, continuando con el análisis jurídico, actuaciones judiciales y seguimiento, y finaliza con un concepto, acto administrativo, conciliación o fallo debidamente ejecutado	Económico	Procesos judiciales fallidos en contra	Extemporaneidad en la contestación y/o faltarlos presentados	Posibilidad de pérdida económica por procesos judiciales fallidos en contra debido a la extemporaneidad en la contestación y/o incumplimiento de los requerimientos y/o fallos presentados.	Ejecución y Administración de procesos	30	Medio	60%	Entre 10 y 50 SMLMV		Menor	40%	Moderado	1	El(a) asesor(a) jurídico(a) efectúa seguimiento continuo a los procesos que son asignados a los apoyados mediante el registro de actuaciones procedentes de acuerdo con los reportes del estado de los procesos y las evidencias de las actuaciones.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	36%	Menor	40%	Moderado	Reducir (mitig)											
5	Gestión	240 - Atención al Usuario	DIRECCIÓN	Generar lineamientos estratégicos que orienten la actuación del Talento Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.		Este proceso aplica desde la definición de políticas de direccionamiento hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Económico y Reputacional	Sanción disciplinaria	Inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción disciplinaria debido a la inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Ejecución y Administración de procesos	1600	Alta	80%			Moderado	60%	Alto	1	El técnico administrativo del Grupo de Atención al Usuario verifica que los registros de ingreso en el aplicativo cumplan con los parámetros establecidos. Si no cumplen se procede con el ajuste. Cuando no se encuentran las imágenes se devuelve al funcionario responsable para que proceda a subirla al aplicativo.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Atención	Con Registro	Medio	96%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitig)	Mejorar la verificación de los registros de radicación mediante el control diario y la radicación del funcionario que realiza la verificación	Gerencia y Atención al Usuario	Técnico Administrativo Atención al Usuario	Bimestral	2/01/2022	30/12/2022	Número	6	Nro. reportes de control diario consolidados realizados / Nro. reportes de control diario consolidados programados *100		
																			1	Los técnicos del área de crédito revisan, mediante lista de chequeo, que la documentación soporte de cada crédito correspondiente a la establecida en el manual de crédito. En caso de no cumplir se informa al solicitante para subsanar, si no se subsana se procede a rechazar.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	36%	Cauteloso	100%	Exceso	Reducir (mitig)												
6	Corrupción	310 - Crédito	SERVICIOS FINANCIEROS	Desarrollar planes de crédito para vivienda, educación, vehículos, bienestar integral y calamidad, así como administrar las cesantías de los Funcionarios de la Contaduría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República.		Este proceso aplica desde la atención a solicitudes de crédito y cesantías de los funcionarios de la CGR y FBS, hasta el desembolso del crédito y cesantías e incluye las cancelaciones de hipoteca y levantamiento de prenda	Económico y Reputacional	Recursos no recuperados de cartera	Otorgamiento y/o desembolso de créditos sin el fien de los requisitos establecidos, para beneficio personal o de terceros	Posibilidad de afectación económica y reputacional por recursos no recuperados de cartera, debido al otorgamiento y/o desembolso de créditos sin el fien de los requisitos establecidos para beneficio personal o de terceros	Fraude Interno	150	Medio	60%		20	Cauteloso	100%	Externo	1	El comité de Bienestar Integral realiza verificación a las solicitudes de crédito de bienestar integral para recomendar la aprobación o no a la Gerencia. En caso de no cumplir, se deja constancia en acta de las razones que motivaron la desaprobarción.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	25%	Cauteloso	100%	Exceso	Reducir (mitig)											
																			2	Los profesionales del área de crédito verifican las solicitudes de crédito de bienestar integral y calamidad antes de presentarlas al comité de crédito. En caso de no cumplir con los requisitos, son devueltos al técnico para solicitar subsanación o rechazar.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	25%	Cauteloso	100%	Exceso	Reducir (mitig)												
																			3	El pre comité de créditos de vivienda y vehículos realiza la verificación de los soportes de los créditos y puntajes contemplados en los prelistados de créditos. En caso de no cumplir los requisitos se hace la respectiva solicitud mediante acta para proceder con la corrección.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	25%	Mayor	75%	Alto	Reducir (mitig)												
																			4	El comité de Bienestar Integral realiza verificación a las solicitudes de crédito de bienestar integral para recomendar la aprobación o no a la Gerencia. En caso de no cumplir, se deja constancia en acta de las razones que motivaron la desaprobarción.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	25%	Moderado	56%	Moderado	Reducir (mitig)												
7	Gestión	310 - Crédito	SERVICIOS FINANCIEROS	Desarrollar planes de crédito para vivienda, educación, vehículos, bienestar integral y calamidad, así como administrar las cesantías de los Funcionarios de la Contaduría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República.		Este proceso aplica desde la atención a solicitudes de crédito y cesantías de los funcionarios de la CGR y FBS, hasta el desembolso del crédito y cesantías e incluye las cancelaciones de hipoteca y levantamiento de prenda	Económico	Baja ejecución de recursos presupuestales dentro de la respectiva vigencia	Demoras en la aprobación y legalización de los créditos	Posibilidad de pérdida económica por la baja ejecución de recursos presupuestales dentro de la respectiva vigencia, debido a demoras en la aprobación y legalización de los créditos	Ejecución y Administración de procesos	150	Medio	60%	Mayor a 500 SMLMV		Cauteloso	100%	Externo	1	El coordinador del área de crédito o quien haga sus veces informa a la gerencia respecto al monto de las renuncias y mejores valores utilizados, para proceder con las resignaciones.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	42%	Cauteloso	100%	Exceso	Reducir (mitig)	Realizar una capacitación a los funcionarios del área de Crédito respecto a los riesgos de corrupción y sus implicaciones	Área de Crédito	Profesional especializado del área de Crédito	Anual	30/03/2022	30/04/2022	número	1	Nro. capacitaciones realizadas / Nro. capacitaciones programadas *100		
																			2	El técnico administrativo del área de crédito de manera mensual anexa al expediente las garantías y diligencia el formato inventario de Cartera, siguiendo el procedimiento para la gestión de archivos.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitig)												
8	Gestión	310 - Crédito	SERVICIOS FINANCIEROS	Desarrollar planes de crédito para vivienda, educación, vehículos, bienestar integral y calamidad, así como administrar las cesantías de los Funcionarios de la Contaduría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República.		Este proceso aplica desde la atención a solicitudes de crédito y cesantías de los funcionarios de la Contaduría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contaduría General de la República.	Económico	Dilación para iniciar el proceso de cobro jurídico de las obligaciones	Pérdida de las garantías	Posibilidad de afectación económica por dilación para iniciar el proceso de cobro jurídico de las obligaciones debido a la pérdida de las garantías	Ejecución y Administración de procesos	185	Medio	60%	Entre 50 y 100 SMLMV		Moderado	60%	Moderado	1	El profesional especializado grado 21 del área de crédito revisa semestralmente que las garantías de los créditos de la vigencia se encuentren en el respectivo expediente de conformidad con el reporte que realiza el técnico. En caso de no encontrar la garantía en el expediente, se procede con las actuaciones administrativas pertinentes.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Si/Documentar	Atención	Con Registro	Baja	25%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitig)											
																			2		Probabilidad	Detectivo	Manual	30%																					

Referencia	Clase de Riesgo	Área	Proceso	Objetivo	Alcance	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad al Interés	%	Criterios de Impacto	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No Control	Descripción del Control	Afectación	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Realiz. al Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Grupo(s) de trabajo o área(s) Responsable(s) de la ejecución	Responsable Reporte Avance	Periodo Seguimiento	Fecha Inicial Implementación	Fecha final Implementación	Denominación Unidad de Medida	Meta	Indicador
18	Gestión	410 - Asuntos Disciplinarios	GESTIÓN JURIDICA	Prestar asesoría Jurídica a los demás Procesos de SIG y dependencias del FBS, en cuanto a consultas, derechos de petición y trámites contractuales.	Inicio con la identificación de una necesidad, la recepción de la solicitud o demanda, continuando con su análisis jurídico, actuaciones judiciales y seguimiento, y finaliza con un concepto, acto administrativo, conciliación o fallo debidamente ejecutoriado.	Reputacional	Caducidad prescripción de acción disciplinaria	Mora en la toma de decisiones y expedición de actos administrativos (interiores y de sanción) dentro del proceso disciplinario.	Possibilidad de afectación reputacional por caducidad o prescripción de la acción disciplinaria debido a la mora en la toma de decisiones y expedición de actos administrativos interiores y de sanción dentro del proceso disciplinario.	Ejecución y Administración de procesos	22	Bajo	40%		Leve	20%	Bajo	1	El jefe de la Oficina de Asuntos Disciplinarios verifica mensualmente mediante el cuadro de control de términos para cada proceso, las fechas de caducidad y prescripción.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Si Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	24%	Leve	20%	Bajo	Reducir (mitigar)	Revisar y documentar el formato de control de términos.	Oficina Asuntos Disciplinarios	Jefe Oficina Asuntos Disciplinarios	Anual	30/01/2022	30/12/2022	número	1	No. formatos revisados y documentados / No. formatos programados para revisar y documentar * 100
19	Corrupción	410 - Asuntos Disciplinarios	GESTIÓN JURIDICA	Prestar asesoría Jurídica a los demás Procesos de SIG y dependencias del FBS, en cuanto a consultas, derechos de petición y trámites contractuales.	Inicio con la identificación de una necesidad, la recepción de la solicitud o demanda, continuando con su análisis jurídico, actuaciones judiciales y seguimiento, y finaliza con un concepto, acto administrativo, conciliación o fallo debidamente ejecutoriado.	Reputacional	Sanciones de los entes de control	Manejo inadecuado o manipulación indebida de información en los procesos disciplinarios para favorecimiento de intereses personales o de terceros.	Possibilidad de afectación reputacional por sanciones de los entes de control a causa del manejo inadecuado o manipulación indebida de información en los procesos disciplinarios para favorecimiento de intereses personales o de terceros.	Fraude Interno	20	Bajo	40%		Mayor	80%	Alto	1	El jefe de la Oficina de Asuntos Disciplinarios verifica mensualmente la adecuada sustanciación de cada proceso disciplinario.	Probabilidad	Defensivo	Manual	30%	Si Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	28%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)	Octiar charlas relacionadas con el debido proceso del servicio y la función pública, dirigida a los servidores públicos de la entidad.	Oficina Asuntos Disciplinarios	Jefe Oficina Asuntos Disciplinarios	Anual	1/06/2022	30/10/2022	número	1	No charlas relacionadas con el debido ejercicio del servicio y la función pública / No. charla programada * 100
20	Gestión	430 - Talento Humano	GESTIÓN TALENTO HUMANO	Gestionar que el Talento Humano del Fondo sea competente con base al perfil requerido por la institución determinando las competencias necesarias para el desarrollo de actividades.	Este proceso aplica desde la selección del personal, hasta la satisfacción de necesidades de capacitación del personal.	Reputacional	Sanción administrativa del ente regulador	Extemporaneidad del reporte OFPEC en el sistema SMO.	Possibilidad de afectación reputacional por sanción administrativa del ente regulador, debido a la extemporaneidad del reporte OFPEC en el sistema SMO.	Ejecución y Administración de procesos	2	Muy Bajo	20%		Menor	40%	Bajo	1	El profesional especializado grado 21 de Talento Humano verifica la planta de personal y la condición de vacancia temporal o definitiva, las condiciones de estabilidad retribuida y se concluye el taler de vacantes a reportar. Se registra en el aplicativo SMO (OFPEC) se valida y ajusta en caso de ser necesario, con el registro de planta definitiva.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	12%	Menor	40%	Bajo	Reducir (mitigar)	Crear e implementar un cronograma de chequeo, revisión y aprobación de la información para el reporte de la OFPEC.	Grupo Gestión Talento Humano y Desarrollo Organizacional	Profesional grado 21 Grupo Gestión Talento Humano	Anual	2/01/2022	15/12/2022	número	1	No. cronogramas realizados e implementados / No. cronogramas programados *100
21	Gestión	430 - Talento Humano	GESTIÓN TALENTO HUMANO	Gestionar que el Talento Humano del Fondo sea competente con base al perfil requerido por la institución determinando las competencias necesarias para el desarrollo de actividades.	Este proceso aplica desde la selección del personal, hasta la satisfacción de necesidades de capacitación del personal.	Reputacional	Sanciones de los entes reguladores	Toma de decisiones o actuaciones administrativas de los servidores públicos estando incurso en conflicto de intereses.	Possibilidad de afectación reputacional por sanciones de los entes reguladores debido a la toma de decisiones o actuaciones administrativas de los servidores públicos estando incurso en conflicto de intereses.	Ejecución y Administración de procesos	216	Medio	60%		Menor	40%	Modificado	1	El profesional especializado grado 21 de Talento Humano verifica y valida el cumplimiento de los requisitos exigidos en el manual de funciones y el diligenciamiento adecuado del formato establecido sobre la declaración de conflicto de interés. En caso de presentarse inconsistencias, se solicita reportar la información requerida para proceder con el trámite.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	36%	Menor	40%	Modificado	Reducir (mitigar)	Incluir dentro de la temática de inducción para el personal que se incorpore, el tema de conflicto de interés.	Grupo Gestión Talento Humano y Desarrollo Organizacional	Profesional grado 21 Grupo Gestión Talento Humano	Cuatrimestral	2/01/2022	15/12/2022	Potencial	100%	No funcionarios que se sensibilizaron sobre conflictos de intereses en inducción / No. total de inducciones realizadas * 100
22	Corrupción	430 - Talento Humano	GESTIÓN TALENTO HUMANO	Gestionar que el Talento Humano del Fondo sea competente con base al perfil requerido por la institución determinando las competencias necesarias para el desarrollo de actividades.	Este proceso aplica desde la selección del personal, hasta la satisfacción de necesidades de capacitación del personal.	Económico y Reputacional	Sanciones disciplinarias y fiscales	Extratramitación u omisión en el registro de novedades y situaciones administrativas, en el proceso de liquidación de nómina para beneficio propio o de un tercero.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias y fiscales debido a la extratramitación u omisión en el registro de novedades y situaciones administrativas en el proceso de liquidación de nómina para beneficio propio o de un tercero.	Fraude Interno	14	Bajo	40%		Mayor	80%	Alto	1	El técnico administrativo de Talento Humano genera la nómina en el aplicativo, verifica y valida con una hoja de cálculo alterna la información registrada en el aplicativo, cuando encuentra diferencias, procede con el ajuste respectivo.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	24%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)	Realizar verificación previa a la aprobación y envío a la cadena presupuestal de la liquidación de la nómina por parte de la Dirección Administrativa.	Dirección de Gestión Corporativa	Profesional grado 21 Grupo Gestión Talento Humano	Cuatrimestral	15/01/2022	20/12/2022	número	14	No. verificaciones realizadas / No. verificaciones programadas * 100
23	Gestión	441 - Tesorería	RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Proveer al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Fisicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad para el cual fue creado.	Económico	Incurrir en intereses moratorios	Pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	Possibilidad de afectación económica por incurrir en intereses moratorios debido al pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	Ejecución y Administración de procesos	380	Medio	60%	Entre 100 y 500 SALMY	Mayor	80%	Alto	1	La profesional especializada del área de Tesorería establece un cronograma anual para recibir archivos y soportes para procesar pagos oportunamente, con base en el cual programa las solicitudes de devoluciones dentro del mes.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Si Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	36%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)	Ajustar e implementar el cronograma, incluyendo alertas de fechas de vencimiento.	Área de Tesorería	Profesional 19 Área de Tesorería	Anual	2/01/2022	31/12/2022	número	1	No. cronogramas ajustados e implementados / No. cronogramas programados * 100
24	Corrupción	441 - Tesorería	RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Proveer al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Fisicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad para el cual fue creado.	Económico y Reputacional	Sanciones del ente de control fiscal	Duplicidad en el giro de devoluciones para beneficio propio o de un tercero.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones del ente de control fiscal debido a la duplicidad en el giro de devoluciones para beneficio propio o de un tercero.	Fraude Interno	62	Medio	60%		Mayor	80%	Alto	1	El técnico administrativo genera el reporte mensual de pago por devoluciones y remite a las áreas para conocimiento y control. El técnico administrativo envía las ordenes de pago, informando que fueron realizadas las respectivas devoluciones tramitadas para ser aplicadas en los estados de cuenta, tanto de Cartera general como del Cofega.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	36%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)	Revisar los reportes mensuales de devoluciones en nivel de detalle del documento, donde se especifican los datos del soporte para detectar la devolución previa.	Área de Tesorería	Profesional 19 Área de Tesorería	Mensual	2/01/2022	28/12/2022	número	12	No. revisiones realizadas / No. revisiones programadas * 100
25	Corrupción	441 - Tesorería	RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Proveer al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Fisicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad para el cual fue creado.	Reputacional	Sanción disciplinaria	Pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos para beneficio propio o de un tercero.	Possibilidad de afectación reputacional por sancción disciplinaria debido al pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos para beneficio propio o de un tercero.	Fraude Interno	2381	Muy Alta	100%		Mayor	80%	Alto	1	La profesional especializada y el técnico del área de Tesorería verifican que las solicitudes de pago realizadas por Afanet cumplen con todos los requisitos según los requisitos legales. Cuando se trata de pagos de contratación, adicionalmente se verifican los registros del SECOP II. Si no se cumplen los requisitos legales se procede con la devolución de la solicitud de giro por medio del Afanet al área generadora.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%		Continua	Con Registro	Medio	60%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)									
26	Gestión	441 - Tesorería	RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Proveer al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Fisicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad para el cual fue creado.	Reputacional	Sanciones disciplinarias	Legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	Possibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	Ejecución y Administración de procesos	12	Bajo	40%		Leve	20%	Bajo	1	El técnico del área recibe por el aplicativo Afanet los documentos soportes de legalización de caja menor como son: resolución de cierre, reporte de gastos con soportes, consignación del dinero no utilizado, para realizar registros de las deducciones en SIF, contrasta que el saldo a devolver sea el que corresponde y realiza el procedimiento de cierre en SIF.	Probabilidad	Defensivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	28%	Leve	20%	Bajo	Reducir (mitigar)	Efectuar seguimiento al cronograma, requiriendo a los responsables el cumplimiento de fecha establecida para el cierre de la caja menor, la participación en la capacitación anual del SIF y la divulgación de las implicaciones por incumplimiento	Área de Tesorería	Profesional especializado 21 del Área de Tesorería	Cuatrimestral	1/12/2022	22/12/2022	número	3	No. regimientos especializados / Seguidamente realizados / 3 Seguidamente programados * 100
											2							2	El técnico administrativo genera el Documento de Recaudó por clasificar (OPIC) a partir de la consignación de remitejo que hace el cuantitativo en el mes de diciembre y de traslado a las áreas para que efectúen el proceso respectivo.	Probabilidad	Defensivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	20%	Leve	20%	Bajo	Ajustar									
27	Gestión	442 - Contabilidad	RECURSOS FISICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Proveer al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Fisicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad para el cual fue creado.	Económico y Reputacional	Sanciones de los entes fiscales	Inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas	Possibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales debido a la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	Ejecución y Administración de procesos	442	Medio	60%		Menor	40%	Modificado	1	El técnico administrativo del área contable que realiza el registro de la obligación lleva a cabo una verificación a cada uno de los elementos que conforman la transacción. En caso de encontrar inconsistencias, se devuelve para subsanar.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	36%	Menor	40%	Modificado	Reducir (mitigar)	Realizar seguimiento trimestral de la verificación de los documentos que soportan las transacciones efectuadas por los técnicos del área contable.	Grupo Gestión Financiera - Contabilidad	Profesional Especializado Área de Contabilidad	Trimestral	02/01/2022	31/12/2022	Número	4	No documentos de seguimiento efectuados/No. Documentos seguidamente programados * 100
											2							2	El aplicativo SIF nació, cuenta con parámetros de control, que generan alertas y no permiten seguir el proceso, hasta tanto se ajuste los datos registrados.	Probabilidad	Defensivo	Automático	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	22%	Menor	40%	Modificado	Reducir (mitigar)									

[illegible]

El plan tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información vigencia 2022 se puede consultar en el siguiente enlace: <https://www.fbscgr.gov.co/index.php?idcategoria=9115>

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SIGME
Gerencia - Grupo de Planeación	Grupo de Planeación	Fecha: 14 de diciembre de 2021