

 Fondo de Bienestar Social CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA	Proceso Control y Evaluación de la Gestión Informe de Auditoría Interna Actuaciones Especiales - Seguimientos	Código:	F-S-1010-05
		Versión:	5

MAPA DE RIESGOS - I SEMESTRE DE 2025

1010 FBSCGR
FECHA: 3/6/2025 HORA: 10:15:50 FOLIOS:
REGISTRO NO: 252008173
TRAMITE A.: DIR G24-DGC-CARMEN TERESA CASTAÑEDA VILLAMIZAR
Bogotá D.C., 3 de junio de 2025

PARA: **Dra. CARMEN TERESA CASTAÑEDA VILLAMIZAR**
Gerente (E) FBSCGR

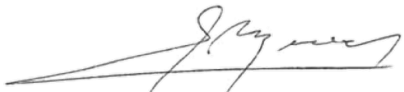
DE: **CRESCONIO BANQUEZ PERNA**
Asesor de Control Interno de Gestión FBSCGR

ASUNTO: **MAPA DE RIESGOS I Semestre 2025.**

La Oficina de Control Interno en su rol de Evaluación y Seguimiento, según lo dispuesto por la Secretaría de Transparencia, en cumplimiento de las políticas descritas en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, Ley 2195 de 2022, Modelo Integrado de Planeación y Gestión decreto 1499 de 2017 y normas orientadas a la lucha contra la corrupción, remite el cuarto informe de seguimiento de riesgos de corrupción y fiscales, con corte al 20 de abril de 2025 del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.

Se adjunta el resultado de la evaluación en 32 folios.

Cordialmente


CRESCONIO BANQUEZ PERNA
Asesor de Control Interno de Gestión

CC GRUPOS:
ASESORÍA FINANCIERA
ATENCIÓN AL USUARIO
PLANEACIÓN
CENTRO MÉDICO
COLEGIO FBSCGR
CRÉDITO Y CARTERA
CONTRATACIÓN
PRESUPUESTO
TALENTO HUMANO

ASESORÍA JURÍDICA
OFICINA ASUNTOS DISCIPLINARIOS
DESARROLLO Y BIENESTAR
RECREACIÓN CULTURA Y DEPORTE
DIRECCIÓN DLLO Y GRUPO SEGUIMIENTO GERENCIAS DPTLES.
RECURSOS FÍSICOS - INVENTARIOS
CONTABILIDAD
TESORERÍA

Proyecto: DIANA MARÍA MORENO URREGO– Profesional Especializado CI 

Elaboró:	Revisó:	Aprobó: Comité SICME
Oficina de Control Interno	Grupo de Planeación	Fecha: 21 de diciembre de 2021

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

INFORME Y PLANES ASESORES 210						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación CGI
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	R26-1C	Posibilidad de pérdida reputacional por quejas y/o posibles demandas interpuestas al FBS debido al déficit del presupuesto para atender la totalidad de las cesantías solicitadas por los funcionarios de la Contraloría General de la República y del FBS.	La Asesora Financiera y la Profesional de la Oficina de Planeación, anualmente en la justificación del anteproyecto de presupuesto, presentan las necesidades de recursos para cesantías con base en la proyección realizada por la CGR. Una vez asignada la partida presupuestal la profesional del área de cesantías realiza seguimiento mediante los informes presentados en el omite de Cesantías. Cuando se presenta déficit o necesidades de pago, se tramita ante el Ministerio de Hacienda los recursos necesarios o adicionales para cumplir con las metas.	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gerencia - Asesor (a) Planeación (a)	Se evidencia reporte del cumplimiento de la acción correspondiente I trimestre a cargo del Asesor de Gerencia Direccionamiento Estratégico, revisión Informe Gestión 2024.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	R2-2C	Posibilidad de pérdida reputacional por baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos debido al incumplimiento de las metas propuestas.	La asesora de gerencia o a quien delegue la Gerencia lleva a cabo revisión final a los informes consolidados, en caso de encontrar inconsistencias los devuelve para realizar las correcciones.	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gerencia - Asesor de Gerencia	No se evidencia reporte del cumplimiento de la acción correspondiente I trimestre a cargo del Asesor de Gerencia Financiero 2024. No obstante, para la fecha de reporte la entidad no contaba con asesor financiero

CONTROL INTERNO 1010						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos -	R1-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias, debido a la	El Asesor del Grupo de Control Interno de Gestión o quien haga sus veces realiza la validación de los	Control y Evaluación de la Gestión	Grupo de Control Interno	Se evidencia el cumplimiento de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Gestión (Controles)	omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimientos de ley en beneficio propio o de un tercero.	hallazgos u observaciones identificados por el equipo auditor, para corroborar el informe en el marco de la realidad del proceso auditado. Evidenciándose mediante acta de reunión.	de Gestión - Asesor
---------------------	--	---	---------------------

ASUNTOS JURIDICOS 1020						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos – Gestión (Controles)	R4-1C	Posibilidad de pérdida económica por procesos judiciales fallados en contra, debido a la extemporaneidad en la contestación y/o acatamiento de los requerimientos y/o fallos presentados	El Profesional Especializado grado 21 efectúa seguimiento mensual a los procesos que son asignados a los apoderados mediante el registro de actuaciones procesales de acuerdo con los reportes del estado de los procesos y las evidencias de las actuaciones.	Grupo de Asuntos Jurídicos	Grupo de Asuntos Jurídicos - Profesional Especializado Grado 21	Teniendo en cuenta el cierre de la vigencia 2025, se resalta sobre esta acción su ineficacia, como quiera que la misma indica efectuar seguimiento mensual a los procesos que son asignados a los apoderados mediante el registro de actuaciones procesales de acuerdo con los reportes del estado de los procesos y las evidencias de las actuaciones. Lo que difiere con los documentos reportados, toda vez que son los soportes para cuenta de cobro y no registran el seguimiento mensual por parte de la profesional 21 a fin de verificar las actuaciones además de la discriminación de los procesos su totalidad ni la información relevante que puede constituir la presentación de un informe. Por otra parte, si el grupo no cuenta con profesional 21, debe actualizarse el responsable de esta acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Mapa de Riesgos – Fiscal (Controles)	R40-1C	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por el incremento del valor que se debe pagar por concepto de sentencias ejecutoriadas y conciliaciones a causa de la ejecución inoportuna de los procesos de pago de las obligaciones y cumplimiento de sentencias.	Cuando se presenta una sentencia en contra del Fondo de Bienestar Social de la CGR, el Profesional especializado grado 21 del Grupo de Asuntos Jurídicos o quien haga sus veces, realiza el traslado al área encargada de la liquidación y se solicita cada dos meses el estado del trámite de liquidación del pago, reiterando los términos establecidos en el fallo.	Grupo de Asuntos Jurídicos	Grupo de Asuntos Jurídicos - Profesional Especializado Grado 21	Se reporta certificado en el cual consta que no se presentaron sentencias en contra del FBSCGR y por tanto no se remitió traslado al área encargada de la liquidación por tanto tampoco aplico el seguimiento bimestral. Por otra parte, sí el grupo no cuenta con profesional 21, debe actualizarse el responsable de esta acción.
Mapa de Riesgos – Gestión (Controles)	R41-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por condenas en litigios que deberían haber sido favorables a la entidad debido a la inapropiada vigilancia judicial de los procesos	El técnico administrativo grado 18 realiza seguimiento semanal a los procesos civiles y administrativos. En caso de presentarse un Auto, se informa mediante correo electrónico al abogado apoderado para trámite administrativo. Del seguimiento, se genera un reporte mensual sobre la revisión realizada.	Grupo de Asuntos Jurídicos	Grupo de Asuntos Jurídicos - Profesional Especializado Grado 21	Se evidenció el cumplimiento del seguimiento por parte del técnico administrativo 18.

** En atención a las competencias que recae sobre el área jurídica, se recomienda analizar las diferentes situaciones e incluirlas en el mapa de riesgos a fin que, el Grupo Jurídico reporte y ejecute efectiva y eficazmente.

ATENCIÓN AL USUARIO 1030

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	R5-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción disciplinaria debido a la inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	El técnico administrativo del Grupo de Atención al Usuario verifica diariamente que los registros internos en el aplicativo cumplan con los parámetros establecidos. Si no cumplen, se procede con el ajuste. Cuando no se encuentren las imágenes se devuelve el registro al funcionario responsable para que proceda a subirla al	Direccionamiento o Estratégico y Planeación	Grupo de Atención al Usuario y EGI - Técnico Administrativo Grado 18.	Se evidencia cumplimiento de esta acción, informe del Técnico administrativo precisando la revisión diaria de los radicados del primer trimestre del año 2025 (enero a marzo).

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			aplicativo. Como evidencia, se deja constancia en un reporte trimestral de la verificación.			
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	R5-2C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción disciplinaria debido a la inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Los funcionarios que efectúan radicados de documentos externos realizan rotación para verificar los registros efectuados mediante un control diario de lo ejecutado por su compañero. Se deja constancia en un reporte trimestral sobre las novedades presentadas. Cuando exista dificultades para la revisión en días específicos, los profesionales de atención al usuario apoyaran esta labor.	Direccionamiento o Estratégico y Planeación	Grupo de Atención al Usuario y EGI - Técnico Administrativo Grado 18.	Se evidencia cumplimiento de esta acción, informe del Técnico administrativo precisando la revisión diaria de los radicados del primer trimestre del año 2025 (enero a marzo).
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	44-1C	Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento de términos de Ley para dar respuesta de fondo a las peticiones, debido a la demora por parte de los grupos o áreas de trabajo.	El técnico administrativo realiza seguimiento a las PQRS, requiriendo al responsable de la respuesta dentro de los cinco (5) días previo al vencimiento. Se deja constancia del seguimiento en un reporte trimestral.	Gestión de Atención al Usuario	Grupo de Atención al Usuario y EGI - Profesional Especializado Grado 19.	Se evidencia cumplimiento de esta acción, se presenta soporte del seguimiento y control a PQRS tiempos de respuesta, primer trimestre de 2025. Por otra parte, si el grupo no cuenta con profesional 19, debe actualizarse el responsable de esta acción.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	44-2C	Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento de términos de Ley para dar respuesta de fondo a las peticiones, debido a la demora por parte de los grupos o áreas de trabajo	El técnico administrativo requiere a los funcionarios responsables para dar las respuestas de manera clara, precisa y congruente al trámite de las PQRS, cuando se identifica que no cumple con lo solicitado, previo al cumplimiento del término estipulado por la ley para el trámite oportuno. So pena de dar traslado a la Oficina de Control Disciplinario. Se deja constancia del seguimiento en un reporte trimestral.	Gestión de Atención al Usuario	Grupo de Atención al Usuario y EGI - Profesional Especializado Grado 19.	Se evidencia cumplimiento de esta acción, se presenta soporte del seguimiento y control a PQRS respuesta de fondo, primer trimestre de 2025. Por otra parte, si el grupo no cuenta con profesional 19, debe actualizarse el responsable de esta acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

INFORMES Y PLANES TICS 1040

No se evidencia el registro de riesgos relacionados con el grupo o área TICS, por tanto, el Asesor del Grupo de Control Interno continúa con la recomendación de verificar y establecer los riesgos asociados a tecnologías, con el fin de incluirlos en la matriz de riesgos de la entidad.

OFICINA DE ASUNTOS DISCIPLINARIOS 1100

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos Gestión	R17-1C	Posibilidad 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 interlocutorios y de sustanciación dentro del proceso disciplinario.	Control 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.	Control Disciplinario	Oficina Asuntos Disciplinarios - Jefe de Oficina Grado 19	Se cumple con el control, evidencia los registros con relación a los soportes mensuales denominados "CADUCIDAD Y PRESCRIPCIÓN", cumpliendo con la acción
Mapa de Riesgos - Corrupción	R18-1C	Posibilidad 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.	Control 2 El jefe de la Oficina de Asuntos Disciplinarios verifica mensualmente la adecuada sustanciación de cada proceso disciplinario.	Control Disciplinario	Oficina Asuntos Disciplinarios - Jefe de Oficina Grado 19	Se cumple con el control, evidencia los registros con relación a los soportes mensuales denominados "LISTADO DE EXPEDIENTES", cumpliendo con la acción
Mapa de Riesgos - Corrupción	R18-1A	Posibilidad 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.	Control 3 Dictar charla relacionada con el debido ejercicio del servicio y la función pública, dirigida a los servidores públicos de la entidad.	Control Disciplinario	Jefe Oficina Asuntos Disciplinarios	Se cumplió con el control, relacionada con dictar una charla del debido ejercicio del servicio y la función pública a los funcionarios del FBS.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

OFICINA DE PLANEACIÓN 1200						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos corrupción	R2-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la modificación u omisión de información en los informes de gestión institucionales para beneficio propio o de terceros.	Control 1 El profesional especializado de la Oficina de Planeación realiza revisión a los informes verificando que la información de las áreas sea coherente. Si se encuentran diferencias o inconsistencias se solicita aclaración y/o ajuste de la información.	Direccionamiento Estratégico Planeación	Oficina de Planeación - Jefe De Oficina Grado 19	La acción está presente. Se evidencia el cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión	R3-1C	Posibilidad de pérdida reputacional por baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos debido al incumplimiento de las metas propuestas.	Control 2 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 con 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.	Direccionamiento Estratégico Planeación	Oficina de Planeación - Profesional Especializado Grado 24	La acción está presente. Se evidencia el cumplimiento de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

SUBDIRECCIÓN BIENESTAR, CALIDAD DE VIDA 2100						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión Controles	R12-2C	Posibilidad de afectación reputacional por actos o hechos inadecuados de los usuarios en los servicios de Recreación, cultura y deporte, por el no cumplimiento de los reglamentos internos de los programas.	Control 1 El personal que presencia un comportamiento inadecuado del usuario del Programa de Vacaciones Recreativas interviene para normalizar la situación y genera un informe por escrito e incluye la evidencia recaudada. El Director operativo o a quien este designe socializa la situación con el padre del menor; dejando constancia por escrito. Si se vuelve a presentar la situación, se hará efectiva la cláusula de permanencia en la actividad.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Subdirección de Bienestar Calidad y Vida - Subdirector Grado 22	No se evidencia reporte del cumplimiento de la acción
Mapa de Riesgos Corrupción Controles	R13-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la omisión de los requisitos o por dar prioridad a usuarios en los programas de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte para favorecimiento propio o de un tercero.	Control 2 La Dirección de Desarrollo y Bienestar publica los requisitos para acceder a los programas de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Subdirección de Bienestar Calidad y Vida - Subdirector Grado 22	No se evidencia reporte del cumplimiento de la acción

SUBDIRECCIÓN BIENESTAR, RECREACIÓN, CULTURA Y DEPORTE 2110						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos Gestión	R12-1C	Posibilidad de afectación reputacional por actos o hechos inadecuados de los usuarios en los servicios de Recreación, cultura y deporte,	Control 1 La Dirección de Desarrollo y Bienestar tiene parametrizado en el formulario de inscripción del programa de Vacaciones Recreativas una casilla de diligenciamiento	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional	1ER TRIMESTRE: A la fecha de este informe, no se han realizado Vacaciones Recreativas

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

		por el no cumplimiento de los reglamentos internos de los programas.	obligatorio en el que el funcionario beneficiario se compromete a cumplir con el reglamento del programa. Igualmente, los profesionales del Grupo de Bienestar, recreación, cultura y deporte socializan el reglamento antes de dar inicio a las actividades de las vacaciones recreativas.		Especializado Grado 21	
Mapa de Riesgos Gestión	R12- 3C	Posibilidad de afectación reputacional por actos o hechos inadecuados de los usuarios en los servicios de Recreación, cultura y deporte, por el no cumplimiento de los reglamentos internos de los programas.	Control 2 El profesional universitario del Centro de Cuidado Infantil "La Nana" que realiza la inscripción, verifica la firma del documento "Aceptación del Reglamente" establecido por el FBSCGR en el que el funcionario beneficiario se compromete a cumplir con el reglamento del programa. Igualmente, los profesionales del Grupo de Bienestar, recreación, cultura y deporte socializan el reglamento antes de dar inicio a las actividades.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional Especializado Grado 21	La acción está presente. Se evidencia el cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos Gestión	R12- 4C	Posibilidad de afectación reputacional por actos o hechos inadecuados de los usuarios en los servicios de Recreación, cultura y deporte, por el no cumplimiento de los reglamentos internos de los programas.	Control 3 El Funcionario responsable del programa o actividad realiza un informe en el evento que se evidencia un incumplimiento al reglamento y reporta al profesional especializado del Grupo de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han presentado incumplimientos"
Mapa de Riesgos Gestión	R12- 5C	Posibilidad de afectación reputacional por actos o hechos inadecuados de los usuarios en los servicios de Recreación, cultura y deporte, por el no cumplimiento de los reglamentos internos de los programas.	Control 4 El profesional especializado de Recreación, Cultura y Deporte reporta el director operativo y/o gerente y demás que corresponda, para tomar las acciones pertinentes y comunica de manera oficial al beneficiario, cuando se presenta incumplimiento al respectivo reglamento.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han presentado incumplimientos"

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Mapa de Riesgos Gestión	R12-6C	Posibilidad de afectación reputacional por actos o hechos inadecuados de los usuarios en los servicios de Recreación, cultura y deporte, por el no cumplimiento de los reglamentos internos de los programas.	Control 5 El Técnico Administrativo del gimnasio que realiza la inscripción, verifica la firma del documento "Aceptación Reglamento" establecido por el FBSCGR. Igualmente, los profesionales del Grupo de Bienestar, recreación, cultura y deporte socializan el reglamento antes de dar inicio a las actividades.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional Especializado Grado 21	La acción está presente. Se evidencia el cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos - Corrupción	R13-2C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la omisión de los requisitos o por dar prioridad a usuarios en los programas de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte para favorecimiento propio o de un tercero.	Control 6 El Profesional grado 21 del Grupo de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte verifica que la información registrada por el profesional asignado cumpla con los requisitos establecidos para la participación en las actividades o en los programas. Se aprueban para continuar con el trámite o devuelven para subsanar. Se deja evidencia con los listados definitivos de quienes cumplen requisitos por actividades programadas que lo requieran.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han ejecutado actividades.
Mapa de Riesgos - fiscales	R47-1C	Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos por pérdida de recursos contratados y no utilizados, a causa de la inasistencia de usuarios a los programas de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte.	Control 7 El Técnico Administrativo del Grupo Recreación, Cultura y Deporte, filtra la lista de asistencia entregada por el proveedor contratado o responsable de la actividad, frente al listado de inscritos para determinar las inasistencias. Como constancia, genera un reporte o listado que es remitido al (la) profesional especializado (a) del grupo Recreación, Cultura y Deporte.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han ejecutado actividades.
Mapa de Riesgos - fiscales	R47-2C	Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos por pérdida de recursos contratados y no utilizados, a causa de la inasistencia de	Control 8 El profesional especializado del Grupo Recreación, Cultura y Deporte, procede con las acciones definidas por el Fondo de Bienestar Social. Se	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Se recomienda al Subdirector de Bienestar y Calidad de Vida y a la Directora de Bienestar, determinar si esta acción deba mantenerse para la vigencia 2025, toda

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

		usuarios a los programas de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte.	deja constancia en el informe de gestión sobre las acciones tomadas.		Profesional Especializado Grado 21	vez que la misma no refleja ningún avance.
Mapa de Riesgos - fiscales	R48-1C	Posibilidad de efectos dañinos sobre bienes públicos por pérdida, deterioro, extravío o hurto de bienes dados en custodia a causa del espacio inadecuado para salvaguardarlos.	Control 8 Los profesionales y Técnicos del grupo recreación cultura y deporte, verifican las óptimas condiciones para la entrega de elementos y su devolución. Como constancia se deja registro en un documento.	Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte - Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han ejecutado actividades

SUBDIRECCIÓN BIENESTAR, GERENCIAS DEPARTAMENTALES 2120

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable	Observación
Mapa de Riesgos – Gestión	9-1C	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los funcionarios de la CGR debido a la baja ejecución de los planes de bienestar de las gerencias departamentales colegiadas.	Control 1 El profesional especializado grado 21 del Grupo de Seguimiento y Atención Gerencias Departamentales identifica a las gerencias que no han remitido las actividades del plan con los requerimientos o especificaciones técnicas y cotizaciones para elaboración de los estudios previos en las fechas indicadas de acuerdo al cronograma establecido y envía correo reiterando la remisión de los mismos.	Atención a Gerencias Departamentales	Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencia Departamentales - Profesional Especializado Grado 21	La acción está presente. Se evidencio soporte primera reunión virtual Gerentes departamentales
Mapa de Riesgos – Gestión	9-2C	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los funcionarios de la CGR debido a la baja ejecución de los planes de bienestar de las gerencias departamentales colegiadas.	Control 2 El Profesional Especializado grado 21 de gerencias departamentales proyecta para remisión el oficio a los gerentes departamentales con copia a los delegados reiterando la remisión de los requerimientos y prepara el reporte a la gerencia para la decisión de elaborar el plan directamente por parte de la entidad.	Atención a Gerencias Departamentales	Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencia Departamentales - Profesional Especializado Grado 21	La acción está presente. Se evidencio soporte primera reunión virtual Gerentes departamentales

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Mapa de Riesgos - Corrupción	9-1A	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los funcionarios de la CGR debido a la baja ejecución de los planes de bienestar de las gerencias departamentales colegiadas.	Control 3 El profesional especializado grado 21 del Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencias Departamentales lleva a cabo el seguimiento a las fechas programadas en el cronograma de los contratos y remite correo electrónico al contratista solicitando soporte de las actividades ejecutadas.	Atención a Gerencias Departamentales	Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencia Departamentales - Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han ejecutado actividades
Mapa de Riesgos - Corrupción	10-1C	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los funcionarios de la CGR debido a la baja ejecución de los planes de bienestar de las gerencias departamentales colegiadas.	Control 4 El profesional especializado grado 21 del Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencias Departamentales lleva a cabo el seguimiento a las fechas programadas en el cronograma de los contratos y remite correo electrónico al contratista solicitando soporte de las actividades ejecutadas.	Atención a Gerencias Departamentales	Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencia Departamentales - Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han ejecutado actividades
Mapa de Riesgos - Fiscales	11-1C	Posibilidad de pérdida económica por constituir vigencias expiradas debido a la inoportuna remisión de los soportes para pago y/o requisitos exigidos en contratos del plan de Bienestar.	Control 5 El profesional especializado grado 21 del Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencias Departamentales remite oficios y/o correos electrónicos a los contratistas solicitando los soportes para los pagos.	Atención a Gerencias Departamentales	Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencia Departamentales - Profesional Especializado Grado 21	1ER TRIMESTRE: A la fecha no se han ejecutado actividades

CENTRO MÉDICO 2210						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable	Observación
Mapa de Riesgos - Fiscales	R14-1C	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por sanción del ente de control, a causa de la prestación de los servicios de salud fuera de los estándares de habilitación.	El comité técnico del programa de salud realiza mensualmente la autoevaluación por criterios de habilitación de conformidad con la normatividad aplicable, dejando constancia mediante actas.	Atención Médica	Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud - Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Mapa de Riesgos – Corrupción	R15-2C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias debido al registro de datos irreales, incoherentes e incompletos que generan reportes inválidos en el aplicativo de Salud del Centro Médico para favorecimiento propio o de terceros.	La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud verifica diariamente que lo facturado en el servicio de odontología, corresponda al tratamiento realizado, según lo registrado por el odontólogo en el formato Clasificación Única en procedimientos en Salud y la facturación. En caso de presentar inconsistencia se solicita aclaración al funcionario que realizó la facturación. Si no se concilia o aclara se comunica a la Dirección de Desarrollo para que tome las medidas pertinentes.	Atención Médica	Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la acción.
Mapa de Riesgos – Corrupción	R16-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias debido al registro de datos irreales, incoherentes e incompletos que generan reportes inválidos en el aplicativo de Salud del Centro Médico.	La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud realiza mensualmente la revisión de RIPS institucionales cruzados con diagnósticos diferenciales para los eventos de interés en salud pública, analizados con la verificación de la Historia Clínica. En el momento que se detecte irregularidades se informa al profesional de la novedad con copia a la Oficina de Control Disciplinario y las demás que correspondan.	Atención Médica	Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos – Corrupción	R15-2C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias debido al registro de datos irreales, incoherentes e incompletos que generan reportes inválidos en el aplicativo de Salud del Centro Médico para favorecimiento propio o de terceros	La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud verifica diariamente que lo facturado en el servicio de odontología, corresponda al tratamiento realizado, según lo registrado por el odontólogo en el formato Clasificación Única en procedimientos en Salud y la	Atención Médica	Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			facturación. En caso de presentar inconsistencia se solicita aclaración al funcionario que realizó la facturación. Si no se concilia o aclara se comunica a la Dirección de Desarrollo para que tome las medidas pertinentes.			
Mapa de Riesgos – Corrupción	16-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional a causa de sanciones disciplinarias y fiscales por prestar los servicios ofertados en el programa de salud a quienes no cumplen los requisitos como beneficiarios para favorecimiento propio o de terceros.	La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud realiza bimensualmente la verificación de la carpeta digital con los soportes documentales por cada funcionario que solicite la inscripción al programa de salud. En caso de no cumplir con los requisitos, se solicita al funcionario que complete los soportes documentales exigidos en la normativa vigente para afiliación y queda registrado en aplicativo, ítem tipo de paciente, como "Pendiente". Como constancia se genera 6 informes que se reportan a la subdirección de Desarrollo y Emprendimiento	Atención Médica	Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud - Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión	42-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias debido al registro de datos irreales, incoherentes e incompletos que generan reportes inválidos en el aplicativo de Salud del Centro Médico	La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud realiza mensualmente la revisión de RIPS institucionales cruzados con diagnósticos diferenciales para los eventos de interés en salud pública, analizados con la verificación de la Historia Clínica. En el momento que se detecte irregularidades se informa al profesional de la novedad con copia a la Oficina de Control Disciplinario y las demás que correspondan.	Atención Médica	Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud - Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

COLEGIO 2220						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	R33-1C	Posibilidad de pérdida reputacional por sanción del ente regulador debido al manejo de incidentes con los educandos por fuera de lo estipulado en el manual de convivencia y la normativa legal y reglamentaria.	La rectora programa y realiza seguimiento de actividades de formación a todo el personal, padres y estudiantes del colegio, acerca de la ruta de atención integral, manual de convivencia y debido proceso.	Gestión Educativa	Grupo Gestión Educativa y Colegio Rector (a)	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión	R33-2C	Posibilidad de pérdida reputacional por sanción del ente regulador debido al manejo de incidentes con los educandos por fuera de lo estipulado en el manual de convivencia y la normativa legal y reglamentaria.	El coordinador de convivencia verifica en el reporte del observador el seguimiento que lleva a cabo el docente sobre el caso o situación presentada con el estudiante (vivenciales, tipo I, II o III).	Gestión Educativa	Grupo Gestión Educativa y Colegio Rector (a)	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

CRÉDITO Y CARTERA 2230

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Corrupción	R6-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por recursos no recuperables de cartera, debido al otorgamiento y/o desembolso de créditos sin el lleno de los requisitos establecidos para beneficio personal o de terceros	Los profesionales del área de crédito verifican las solicitudes de crédito de vehículo, bienestar integral y calamidad antes de presentarlos al comité de crédito. En caso de no cumplir con los requisitos, son devueltos al técnico para solicitar subsanación o rechazar. Se deja constancia en el formato de Análisis Técnico.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte del cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos - Corrupción	R6-2C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por recursos no recuperables de cartera, debido al otorgamiento y/o desembolso de créditos sin el lleno de los requisitos establecidos para beneficio personal o de terceros	El pre-comité de créditos de vivienda 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.	Gestión de apoyo financiero crédito y carta	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte del cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos - Corrupción	R6-3C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por recursos no recuperables de cartera, debido al otorgamiento y/o desembolso de créditos sin el lleno de los requisitos establecidos para beneficio personal o de terceros	El comité de Vehículo y Bienestar Integral realiza verificación a las solicitudes de crédito de vehículo bienestar integral para recomendar la aprobación o no a la Gerencia. En caso de no cumplir, se deja	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte del cumplimiento de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			constancia en acta de las razones que motivaron la desaprobación.			
Mapa de Riesgos Gestión	R7-1C	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	El coordinador del Grupo de Gestión de Apoyo de Crédito y Cartera o quien haga sus veces realiza análisis técnico para recomendar a la gerencia sobre el monto de las renuncias, menores valores utilizados para proceder con las reasignaciones y redistribución de saldos, previa aprobación por la Dirección de Desarrollo y Bienestar.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte del cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos Gestión	R7-1A	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	Realizar seguimiento mensual al término de legalización de los créditos de vivienda y enviar comunicaciones a los beneficiarios recordando los plazos.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte del cumplimiento de la acción.
Mapa de Riesgos Fiscale	8-1C	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por ingresos dejados de percibir ante la imposibilidad de iniciar cobro jurídico, a causa de la pérdida de garantías constituidas.	El profesional especializado grado 21 del área de Crédito revisa trimestralmente, que las garantías de los créditos de la vigencia se encuentren en el respectivo expediente de conformidad con el reporte que realiza el técnico y el generado por	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			el sistema. En caso de no encontrar la garantía en el expediente, se procede con las actuaciones administrativas pertinentes.			
Mapa de Riesgos - Gestión	25-2C	Posibilidad de afectación económica por disminución de ingresos debido al incremento de la cartera en mora de 0 a 90 días.	El profesional especializado del Grupo Gestión de Apoyo Financiero identifica mensualmente los deudores morosos en el reporte de clasificación de cartera generado por el aplicativo TAO, para iniciar la gestión de cobro a través de comunicaciones, reforzado con llamadas y correos. Si no se obtiene el pago de la obligación, se corre traslado a la oficina jurídica para lo pertinente.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión	25-1C	Posibilidad de afectación económica por disminución de ingresos debido al incremento de la cartera en mora de 0 a 90 días.	Realizar seguimiento mensual a la gestión de recuperación de la cartera de 0 a 90 días	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

GESTIÓN ADMINISTRATIVA.RECURSOS FÍSICOS -INVENTARIOS- 3010.

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	R28- 1C	Posibilidad de pérdida reputacional por sanción de los entes de control debido al inapropiado registro de la información, en el inventario de la propiedad planta y equipo.	El técnico administrativo del área de Recursos Físicos realiza un comparativo mensual con los datos del inventario del periodo inmediatamente anterior para determinar las posibles variaciones presentadas. En caso de encontrar diferencias, verifica los soportes de las adquisiciones y bajas realizadas. Se deja constancia en el archivo resumen comparativo.	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	Se evidencian soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos Fiscales	R29-1C	Posibilidad de efectos dañoso sobre bienes públicos por pérdida de bienes y/o elementos debido a la desactualización de los registros de inventario.	El técnico administrativo del área de Recursos Físicos realiza la verificación de los elementos para dar de baja de acuerdo con la relación enviada del área encargada, si los elementos no corresponden a la relación enviada se requiere al funcionario para que verifique y ajuste la relación o responda por el bien no	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	Se evidencian soportes de la realización de la acción.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			encontrado, previa validación del Profesional Especializado del área de Recursos Físicos.			
Mapa de Riesgos - Gestión	R34-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los organismos de control debido a la pérdida o deterioro de información del archivo central	El técnico y/o auxiliar administrativo del área archivo registra las consultas y préstamos de información en el formato de préstamo y realiza el seguimiento de devoluciones según el tiempo establecido.	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	Se evidencia el registro de las consultas y préstamos de información en el formato de préstamo y realiza el seguimiento de devoluciones
Mapa de Riesgos - Gestión	34-2C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los organismos de control debido a la pérdida o deterioro de información del archivo central	El técnico y el auxiliar administrativo del área de archivo verifican los expedientes y registran las novedades sobre el deterioro documental en el Formato Único de Inventario Documental y comunican al profesional grado 21 de Archivo para que se desarrolle el plan de mitigación de acuerdo con el nivel del deterioro de la información.	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	Se evidencia el soporte referido a la acción descrita.
Mapa de Riesgos - Gestión	R34-3C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los organismos de control debido a la pérdida o deterioro de información del archivo central	El coordinador de Gestión Administrativa programa la ejecución de jornadas de limpieza en seco a las cajas que figuran en los depósitos de archivo, para prevenir el deterioro y riesgos	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	No se evidencia el cumplimiento de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			biológicos.			
Mapa de Riesgos Gestión	R34-1A	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los organismos de control debido a la pérdida o deterioro de información del archivo central	Desarrollar actividades de sensibilización a los funcionarios sobre la custodia, organización y conservación documental.	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	Se evidencia el soporte referido a la acción descrita.
Mapa de Riesgos Gestión	R38-1C	Posibilidad de afectación económica por sanciones de los entes de control, debido al deterioro de la infraestructura física	El profesional especializado grado 21 del área de Recursos Físicos realiza la programación del mantenimiento de la infraestructura física según la asignación presupuestal y efectúa el seguimiento mensual a la ejecución de las actividades programadas.	Gestión Administrativa	Grupo de Gestión Administrativa – Profesional Especializado	Se evidencia el soporte referido a la acción descrita.

CONTRATACIÓN 3013

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos Fiscales	R30-1C	Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos de la entidad por recursos a favor dejados de calcular debido a contratos sin el cumplimiento legal de liquidación.	El profesional especializado grado 21 del área de Contratación genera un reporte mensual de los contratos pendientes de liquidación y solicita mediante comunicación al supervisor del contrato, realizar el acta de liquidación y remitir el documento al área de contratación para su	Gestión de Contratación	Grupo de Gestión Administrativa (Contratación) - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia el soporte referido a la acción descrita.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			revisión.			
Mapa de Riesgos - Gestión	R31-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones del ente de control debido a errores o falta de información en la rendición de cuenta de contratos ante la Auditoria General de la República.	El profesional especializado grado 21 del área de Contratación verifica mensualmente que los registros de contratación en el aplicativo SIA Observa coincide con los registros de la base de datos digital de contratación, generando reporte; en caso de encontrar inconsistencias procede a realizar los ajustes correspondientes.	Gestión de Contratación	Grupo de Gestión Administrativa (Contratación) Profesional Especializado Grado 21	El control está presente. Se evidencia soporte de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Corrupción	R32-1C	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por sanciones disciplinarias y fiscales por favorecer o desfavorecer a un tercero mediante el uso del poder, en la celebración contratos con quien se está incurso en conflicto de intereses, para beneficio propio y/o del tercero	El profesional grado 21 del área de Contratación verifica que cada expediente contractual cuente con el formato denominado declaración impedimento y/o conflicto de intereses para procesos de contratación, si no se encuentra, se requiere al funcionario del área de contratación asignado para apoyar la gestión contractual para que complete el expediente. El reporte del control de la verificación se realiza mensualmente. El Director Administrativo, como presidente del comité de Contratación, consulta al	Gestión de Contratación	Grupo de Gestión Administrativa (Contratación) Profesional Especializado Grado 21	-Se evidencia soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			inicio de los comités si alguno de sus miembros está incurso en alguna inhabilidad, incompatibilidad o conflicto de interés respecto a los estudios previos a presentar.			
Mapa de Riesgos - Corrupción	R32-1A	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por sanciones disciplinarias y fiscales por favorecer o desfavorecer a un tercero mediante el uso del poder, en la celebración contratos con quien se está incurso en conflicto de intereses, para beneficio propio y/o del tercero	Elaborar base de datos de control de verificación de del formato declaración impedimento y/o conflicto de intereses para procesos de contratación diligenciado y anexado al expediente.	Gestión de Contratación	Grupo de Gestión Administrativa (Contratación) Profesional Especializado Grado 21	-Se evidencia soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Gestión	R37-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los entes de control debido a la adquisición de bienes y servicios sin el cumplimiento de los requerimientos legales en la etapa precontractual y los registros de información en el SECOP II	Cada vez que se realiza la adquisición de bienes y servicios los profesionales del área de contratación verifican en el SECOP II que la información suministrada por el proveedor corresponda con los requisitos establecidos de acuerdo a la modalidad de contratación, mediante lista de chequeo o pliego de condiciones. Como evidencia se registra en la base de datos la verificación realizada y una muestra con lista de chequeo o pliego de condiciones revisado.	Gestión de Contratación	Grupo de Gestión Administrativa (Contratación) Profesional Especializado Grado 21	-Se evidencia soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

CESANTÍAS 3020

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	R 27-1C	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los usuarios debido a la demora en el pago de las cesantías.	Los funcionarios del Grupo de Gestión de Cesantías una vez reciben las solicitudes para pago verifican con la base de datos de cuentas bancarias que la cuenta está creada. Si no está creada, se remite a los profesionales grado 09 para su creación. En caso de estar vencida la cuenta, se remite para activación.	Gestión de cesantías	Grupo de Gestión de Cesantías - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte de la realización de la acción;
Mapa de Riesgos - Gestión	R 27-2C	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los usuarios debido a la demora del pago de las cesantías.	El Profesional Especializado grado 14 del Grupo de Gestión de Cesantías verifica que las cuentas que se han remitido queden adecuadamente creadas.	Gestión de cesantías	Grupo de Gestión de Cesantías - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte de la realización de la acción;
Mapa de Riesgos - Fiscales	R 49 – 1C	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pago de intereses moratorios, a causa de la inoportunidad en el pago de las cesantías definitivas	El profesional Especializado grado 21 del grupo de Gestión de Cesantías al recibir las resoluciones de liquidación de cesantías definitivas por parte de la Dirección de Gestión del Talento Humano de la CGR, verifica la fecha de notificación y la fecha límite para pago, validando con la disponibilidad de recursos asignados por	Gestión de cesantías	Grupo de Gestión de Cesantías - Profesional Especializado Grado 21	Se evidencia soporte de la realización de la acción;

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			Minhacienda para priorizar el pago según los tiempos establecidos por ley. Dicho control se registra semanalmente en hoja de Excel y se deja evidencia mediante constancia trimestral de los pagos oportunos efectuados.			
--	--	--	--	--	--	--

CONTABILIDAD 3031

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	R23-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales debido a la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	El técnico administrativo y/o quien haga el registro de la obligación del área contable lleva a cabo una verificación a cada uno de los elementos que conforman la transacción. En caso de encontrar inconsistencias, se devuelve para subsanar.	Gestión Financiera	Grupo de Gestión Financiera (Contabilidad) - Profesional Especializado	No se evidencia soporte de la acción;
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	R23-2C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales debido a la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	El aplicativo SIIF nación, cuenta con parámetros de control, que generan alarmas y no permiten seguir el proceso, hasta tanto se ajuste los datos registrados.	Gestión Financiera	Grupo de Gestión Financiera (Contabilidad) - Profesional Especializado	No se evidencia soporte de la acción;
Mapa de Riesgos -	R24-1C	Posibilidad de afectación reputacional por Inexactitud en la información contable debido al reporte	El profesional especializado del área de contabilidad previo a la revisión y consolidación de la información	Gestión Financiera	Grupo de Gestión Financiera (Contabilidad) - Profesional	No se evidencia soporte de la acción;

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Corrupción (Controles)		extemporáneo de la información por parte de las áreas generadoras.	financiera remite el día 5 de cada mes, comunicación a los responsables de la entrega de la información, recordando el cumplimiento.		Especializado	
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	R24-1A	Posibilidad de afectación reputacional por Inexactitud en la información contable debido al reporte extemporáneo de la información por parte de las áreas generadoras.	Elaborar un cuadro de control con los reportes de información de las áreas, incluyendo alertas de fecha de vencimiento.	Gestión Financiera	Grupo de Gestión Financiera (Contabilidad) - Profesional Especializado	No se evidencia soporte de la acción;

PRESUPUESTO 3032						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	R35-1C	Posibilidad de afectación económica por sanción del ente regulador del Presupuesto General de la Nación debido a baja ejecución de la apropiación y rezago presupuestal	El profesional especializado del área de Presupuesto realiza revisión mensual del reporte de ejecución presupuestal del SIIF comparando la programación establecida en el Plan Anual de Adquisiciones, desembolso de créditos, pago de nómina, cesantías y programas de bienestar, frente a la apropiación disponible, que esté acorde con los plazos y montos programados. Se generan hojas de trabajo con el análisis realizado.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Presupuesto) Profesional Especializado	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Mapa de Riesgos - Gestión	R35-2C	Posibilidad de afectación económica por sanción del ente regulador del Presupuesto General de la Nación debido a baja ejecución de la apropiación y rezago presupuestal	La asesoría financiera realiza un revisión y análisis trimestral de la información de la ejecución presupuestal de recursos nación y recursos propios e informa los miembros del Comité Interno de Programación Presupuestal para que se tomen las medidas correctivas según las necesidades de la Entidad.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Presupuesto) Profesional Especializado	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Gestión	R36-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes de control debido a generación de disponibilidades con utilización de rubros presupuestales que no corresponden al objeto del gasto de acuerdo al catálogo de clasificación presupuestal vigente.	El profesional especializado grado 19 del área de Presupuesto revisa que en las solicitudes de expedición de certificados de disponibilidad presupuestal (CDP) el objeto del gasto corresponda con el rubro presupuestal a afectar y comunica al técnico de presupuesto la autorización de expedición del CDP.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Presupuesto) Profesional Especializado	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Gestión	R36-2C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes de control debido a generación de disponibilidades con utilización de rubros presupuestales que no corresponden al objeto del gasto de acuerdo al catálogo de clasificación presupuestal vigente.	Los técnicos administrativos del área de Presupuesto verifican el objeto del gasto programado frente al catálogo de clasificación presupuestal vigente y clasificación central del producto del DANE, que los rubros y usos	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Presupuesto) Profesional Especializado	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			presupuestales se encuentren activos. En caso de encontrar diferencias, se informa al área responsable de la ejecución para realizar el ajuste correspondiente. Se deja evidencia mediante correo electrónico.			
Mapa de Riesgos - Gestión	R43-1C	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes de control debido a generación y expedición de compromisos con utilización de CDPs que no corresponden al objeto a contratar o sin la documentación necesaria.	El profesional especializado grado 19 y los técnicos administrativos del área de presupuesto revisa que el compromiso expedido esté acorde con el CDP expedido inicial y a los documentos soporte del objeto del gasto, lo aprueba para el respectivo archivo en la unidad de drive, cargue al SECOP (para el caso de Contratación) y envía al área solicitante o para continuar la cadena presupuestal. En caso de encontrar diferencias, se informa al área responsable de la ejecución para realizar el ajuste correspondiente. Se deja evidencia mediante correo electrónico.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Presupuesto) Profesional Especializado	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

TESORERÍA 3033

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	R19-1C	Posibilidad de afectación económica por incurrir en intereses moratorios debido al pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	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.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Tesorería) Profesional Especializado Grado 21	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Gestión	R19-2C	Posibilidad de afectación económica por incurrir en intereses moratorios debido al pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	La profesional especializada del área de Tesorería efectúa verificaciones y seguimiento a las deducciones realizadas de acuerdo al reporte generado por el SIIF.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Tesorería) Profesional Especializado Grado 21	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Gestión	R19-1A	Posibilidad de afectación económica por incurrir en intereses moratorios debido al pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	Advertir a las áreas responsables de la información para pago de deducciones, sobre las implicaciones del incumplimiento.			El control está presente, se evidencia el soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Corrupción	R20-1C	Posibilidad 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.	El técnico administrativo del área de Tesorería genera el reporte mensual de pago por devoluciones y remite a las áreas para conocimiento y control. El técnico administrativo envía	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Tesorería) Profesional Especializado Grado 21	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			las órdenes de pago, informando que fueron realizadas las respectivas devoluciones tramitadas para ser aplicadas en los estados de cuenta, tanto de Cartera general como del Colegio.			
Mapa de Riesgos - Corrupción	R20-2C	Posibilidad 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.	El técnico grado 18 revisa los reportes mensuales de devoluciones en nivel de detalle del documento, donde se especifican los datos del solicitante para prevenir duplicidad en la devolución. En caso de identificar que ya se realizó el pago, se procede a comunicar al beneficiario con el respectivo documento soporte.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Tesorería) Profesional Especializado Grado 21	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción
Mapa de Riesgos - Corrupción	R21-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanción disciplinaria debido al pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos para beneficio propio o de un tercero.	La profesional especializada y el técnico del área de Tesorería verifican que las solicitudes de pago realizadas por Alfabet cumplan con todos los soportes según los requisitos legales. Cuando se trata de pagos de contratación, adicionalmente se verifican los registros del SECOP II. Si no se	Gestión Financiera	ría) Profesional Especializado Grado 21	El control está presente, se evidencia el soporte de la acción

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

			cumplen los requisitos legales se procede con la devolución de la solicitud de giro por medio del Alfabet al área generadora.			
Mapa de Riesgos - Corrupción	R22-1C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	El técnico del área de Tesorería recibe por el aplicativo Alfabet las solicitudes de legalización de caja menor y verifica mediante lista de chequeo que cumpla con todos los requerimientos, para realizar el procedimiento de cierre en SIIF. En caso de incumplimiento, se hace devolución al cuentadante para efectuar los ajustes o complete la información.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Tesorería) Profesional Especializado Grado 21	Las acciones se evidencian en el mes de diciembre al momento del cierre de las cajas menores de la entidad.
Mapa de Riesgos - Corrupción	R22-2C	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	El técnico administrativo genera el Documento de Recaudo por clasificar (DRXC) a partir de la consignación de reintegro que hace el cuentadante en el mes de diciembre y da traslado a las áreas para que efectúen el proceso respectivo.	Gestión Financiera	Gestión Financiera (Tesorería) Profesional Especializado Grado 21	Las acciones se evidencian en el mes de diciembre al momento del cierre de las cajas menores de la entidad.

MAPA DE RIESGOS I TRIMESTRE 2025

Mapa de Riesgos - Gestión	R22-1A	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	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 SIIF y la divulgación de las implicaciones por incumplimiento	Gestión Financiera	ría) Profesional Especializado Grado 21	Las acciones se evidencian en el mes de diciembre al momento del cierre de las cajas menores de la entidad.
---------------------------	--------	---	--	--------------------	---	---

TALENTO HUMANO 3040						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	R46-C1	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones administrativas debido al desconocimiento de la normativa aplicable al proceso de Gestión Humana.	El profesional especializado o quien haga sus veces del grupo de Talento Humano revisa semestralmente las actualizaciones normativas aplicables al proceso y programará acciones de gestión del conocimiento tales como mesas de trabajo de retroalimentación. Se deja evidencia mediante actas de reunión con el grupo de trabajo.	Gestión Humana	Grupo de Gestión de Talento Humano - Profesional Especializado Grado 21	Las acciones se evidencian a partir del tercer trimestre