

INFORME SEGUIMIENTO GESTIÓN DE RIESGOS CON CORTE AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 DEL FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.

Gerencia 1000						
PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	2 C2	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 2 El gerente lleva a cabo revisión final a los informes consolidados, en caso de encontrar inconsistencias los devuelve para realizar las correcciones.	Dirección Estratégica	Gerencia	El control está presente. No obstante, debe actualizar la evidencia, teniendo en cuenta la periodicidad del reporte de avances de actividades.

ASESORIA FINANCIERA 210						
PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	30 C1	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.	Control 1 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 comité de Cesantías. Cuando se presentadéficit o necesidades de pago, se tramita ante el Ministerio de Hacienda los recursos necesarios o adicionales para cumplir con las metas.	Dirección Estratégica	Dirección Administrativa y Financiera y Asesoría Financiera	Se aporta el documento que evidencia el cumplimiento de esta acción.
Mapa de Riesgos- Gestión (Controles)	39 C2	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	Control 2 La asesoría financiera realiza el análisis del avance de la ejecución presupuestal e informa los miembros del Comité Interno de Programación Presupuestal para que se tomen las medidas correctivas según las necesidades de la Entidad.	Recursos Físicos y Financieros	Presupuesto. Asesora Financiera	Se evidencia según el registro del reporte de avance de actividades con el aporte de las actas del Comité Interno de Programación Presupuestal.

Control Interno 1010

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	1 C1	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.	Control 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 auditado. Evidenciándose mediante acta de reunión.	Grupo de Control Internode Gestión	Control Interno	Se evidencia las dos actas de reunión, para cada una de las auditorías programadas para el primer semestre 2023 (Recursos Físicos y Atención y Atención al Usuario). Cumpliendo con la acción propuesta.

ASUNTOS JURIDICOS 1020

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	30 C1	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	Control 1 El(la) coordinador(a) jurídico(a) 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.	GESTIÓN JURÍDICA	Asesor Jurídico	Se evidencia los documentos soportes que dan cumplimiento a la acción correspondiente, al seguimiento mensual de los procesos civiles y administrativos con fechas correspondientes a 1 trimestre. No obstante a lo anterior, 1. debe actualizarse la revisión los procesos teniendo en cuenta la periodicidad del reporte de avances de actividades y 2. Debe evidenciarse el seguimiento por parte del Coordinador Jurídico donde evidencie registro de las actuaciones procesales.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	39 C2	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	Control 2 La asesoría financiera realiza el análisis del avance de la ejecución presupuestal e informa los miembros del Comité Interno de Programación Presupuestal para que se tomen las medidas correctivas según las necesidades de la Entidad.	Recursos Físicos y Financieros	Presupuesto. Asesora Financiera	Se evidencia constancia de no registro de trámites para pagos de sentencias, durante el primer trimestre 2023. No obstante, debe actualizarse el reporte de avance de actividades teniendo en cuenta la periodicidad determinada para el seguimiento de la acción. Asimismo, adjuntar el soporte correspondiente.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	44 C1	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.	Control 1 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.	GESTIÓN JURÍDICA	Asesor Jurídico	La evidencia referida como soporte de esta acción no corresponde al cumplimiento de la acción, toda vez que el reporte que se cita obedece al seguimiento semanal debe realizar el Técnico Administrativo 18 a los procesos civiles y administrativos.

ATENCIÓN AL USUARIO 1030

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	5 C1	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción disciplinaria debido a la inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Control 1 El técnico administrativo del Grupo de Atención al Usuario verifica diariamente que los registros de ingreso 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 aplicativo.	Grupo de Atención al Usuario	Técnico Administrativo Atención al Usuario	No se evidencia el registro teniendo en cuenta la periodicidad del reporte. Es pertinente, resaltar que el soporte del cumplimiento de la acción cumple al permitir la medición de los registros de ingreso al aplicativo que cumplan o no, con los parámetros establecidos. A fin de cuantificar y determinar cuáles y cuantos registros tienen al error, para determinar por parte del área las acciones de mejora. Por lo que se recomienda claridad en el diligenciamiento de las columnas.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	5 C2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción disciplinaria debido a la inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Control 2 Los Técnicos Administrativos realizan rotación para verificar los registros de radicación mediante un control diario de lo ejecutado por su compañero, de lo cual se deja constancia en un reporte sobre las novedades presentadas para los ajustes a los que haya lugar.	Grupo de Atención al Usuario	Técnico Administrativo Atención al Usuario	No se evidencia el registro teniendo en cuenta la periodicidad del reporte. Es pertinente, resaltar que el soporte del cumplimiento de la acción cumple al permitir la medición de los registros de ingreso al aplicativo que cumplan o no, con los parámetros establecidos. A fin de cuantificar y determinar cuáles y cuantos registros tienen al error, para determinar por parte del área las acciones de mejora. Por lo que se recomienda claridad en el diligenciamiento de las columnas.

INFORMES Y PLANES TICS 1040

No se registra incluidos riesgos relacionados con el grupo o área TICS., lo cual se recomienda verificar, ya que se pueden incluir riesgos asociados con las tecnologías.

Es menester resaltar, el hackeo masivo en Colombia el pasado 21 de septiembre de la presente anualidad teniendo en cuenta el daño causado en distintas plataformas que administra el Estado, siendo de gran relevancia avanzar en asuntos de ciberseguridad y derechos digitales.

FICINA DE ASUNTOS DISCIPLINARIOS 1100

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable	Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	18 C1	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 paracada proceso, las fechas de caducidad y prescripción.	Oficina de Asuntos Disciplinarios	Oficina de Asuntos Disciplinarios		Se evidencia los registros con relación a los soportes mensuales denominados "Control Términos Asuntos disciplinario", cumpliendo con la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión	19 C1	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 1 El jefe de la Oficina de Asuntos Disciplinarios verifica mensualmente la adecuada sustanciación de cada proceso disciplinario.	Oficina de Asuntos Disciplinarios.	Oficina Asuntos Disciplinarios		Se evidencia los registros con relación a los soportes mensuales denominados "Listado de expedientes", cumpliendo con la acción
Mapa de Riesgos - Corrupción	19 A1	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.	Dictar charlas relacionadas con el debido ejercicio del servicio y la función pública, dirigida a los servidores públicos de la entidad.	Oficina de Asuntos Disciplinarios	Oficina Asuntos Disciplinarios		Se evidencia soporte del cumplimiento de la acción en cuanto a la programación de charlas, cumpliendo con la acción.

PLANEACIÓN 1200						
PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	2 C1	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 del Grupo de Planeación realiza revisión a los informes verificando que la información de las áreas sea coherente y que la ejecución presupuestal sea igual al informe consolidado de presupuesto según corresponda. Si se encuentran diferencias o inconsistencias se solicita aclaración y/o ajuste de la información.	Dirección Estratégica	Oficina de Planeación	El control está presente. Se evidencia en los soportes la realización de observaciones por parte de la oficina de Planeación en cumplimiento de esta actividad de control.
Mapa de Riesgos - Gestión	3 A1	Posibilidad de pérdida reputacional por baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos debido al incumplimiento de las metas propuestas.	Verificar el cumplimiento de los compromisos establecidos en las autoevaluaciones realizadas.	Dirección Estratégica	Gerencia, Planeación	Se evidencia observación por parte de la Oficina de Planeación eliminar el retiro de este riesgo en virtud de los compromisos a cargo de los Jefes y abordarlo a partir de los monitoreos. Se recomienda el ajuste en la menor brevedad a fin de tener actualizado el Mapa de Riesgos.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	3 C1	Posibilidad de pérdida reputacional por baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos debido al incumplimiento de las metas propuestas.	Control 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 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.	Dirección Estratégica	Gerencia, Planeación	El control está presente. Sin embargo, no se identifica de manera explícita y directa las solicitudes de Referente al monitoreo de avance y/o cumplimiento de los planes.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	3 C2	Posibilidad de pérdida reputacional por baja ejecución de recursos, planes, programas y proyectos debido al incumplimiento de las metas propuestas.	Control 2 El gerente y los directores realizan reuniones periódicas de autoevaluación 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.	Dirección Estratégica	Gerencia, Direcciones, Planeación	Se evidencia observación por parte de la Oficina de Planeación eliminar el retiro de este riesgo en virtud de los compromisos a cargo de los Jefes y abordarlo a partir de los monitoreos. Se recomienda el ajuste en la menor brevedad a fin de tener actualizado el Mapa de Riesgos.

DESARROLLO Y BIENESTAR 2000

PLAN	No	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	9 C2	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 Director de Desarrollo remite 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.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Dirección de Desarrollo y grupo de Gerencias Departamentales	Se registra un archivo de soporte; sin embargo, no se encontró el documento en el drive. Asimismo, en el seguimiento indica: "no se remite, no hubo necesidad de activar el control", sin que se pueda tener claridad en la fecha del periodo a que corresponde. Es de anotar que la fecha de inicio de registro de la acción obedece del 01 de mayo 2023 al 30 de junio de 2023.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	12 C1	Posibilidad de pérdida reputacional por presentación de quejas de los usuarios relacionadas con el servicio de vacaciones recreativas debido al comportamiento inadecuado de los beneficiarios.	Control 1 La Dirección de Desarrollo y Bienestar socializa en el proceso de inscripción a la actividad de recreación, el reglamento que contiene la cláusula respecto al adecuado comportamiento de los beneficiarios.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	El control está presente. Sin embargo, se recomienda la actualización de los registros teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	12 C2	Posibilidad de pérdida reputacional por presentación de quejas de los usuarios relacionadas con el servicio de vacaciones recreativas debido al comportamiento inadecuado de los beneficiarios.	Control 2 El personal que presencia un comportamiento inadecuado del beneficiario 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.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	El control está presente. Se evidencia soporte correspondiente primer semestre. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	14 C1	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 favorecer propio o de un tercero.	Control 1 La Dirección de Desarrollo y Bienestar publica los requisitos para acceder a los programas de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte.	Recreación, Cultura y Deporte	Director(a) de Desarrollo y Bienestar	El control está presente. Se evidencia soporte correspondiente segundo trimestre. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.
Mapa de Riesgos - Gestión	15 A1	Posibilidad de afectación reputacional y económica por sanción del ente de control debido a la prestación de los servicios de salud fuera de los estándares de habilitación.	Llevar a Comité Directivo las condiciones habilitantes del servicio de salud del Centro Médico para la toma de decisiones, incluyendo el análisis de los recursos necesarios y la adaptación oportuna respecto a la actualización legislativa en salud.	Grupo Centro Médico y Atención Integral En Salud	Dirección de Desarrollo y Bienestar Social	El control está presente. Se evidencia soporte de registro de la aplicación del control a corte 27 de julio de 2023. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte. No se evidencia una acción del control similar con el Colegio se recomienda su estudio e incluirlo.

RECREACIÓN, CULTURA Y DEPORTE 2110

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	13 C1	Posibilidad de afectación reputacional por la presentación de quejas de los usuarios debido a la demora en el trámite y/o la negación en la prestación del servicio.	Control 1 El profesional especializado del Grupo de Bienestar, Recreación, Cultura y Deporte registra en una hoja de cálculo los beneficiarios de los funcionarios que han participado en eventos de bienestar con anterioridad y han presentado los documentos para no volver a requerirlos.	Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Recreación, Cultura y Deporte	El control está presente. Se evidencia soporte de registro de la aplicación del control a corte al segundo trimestre. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	14 C2	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 favorecer propio o de un tercero.	Control 2 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.	Recreación, Cultura y Deporte	Grupo Recreación, Cultura y Deporte	El control está presente. Se evidencia soporte de registro de la aplicación del control a corte al segundo trimestre. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.

DIR. DE DESARROLLO Y GRUPO DE SEGUIMIENTO GERENCIAS DEPARTAMENTALES 2120

PLAN	No.	Descripción	Acción	Proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	9 A1	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.	Programar una reunión anual con los gerentes y delegados departamentales para dar a conocer las directrices de la construcción del plan, así como los nombres de los funcionarios del Fondo de Bienestar que van a brindar apoyo y orientación de las actividades que se pueden realizar.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Dirección de Desarrollo y grupo Seguimiento Gerencias Departamentales	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	9 C1	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 técnico administrativo 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 con el cronograma establecido y envía correo reiterando la remisión de los mismos.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Dirección de Desarrollo y grupo Gerencias Departamentales	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

CARRERA 69 # 44-35 Piso 4
PBX. 6013779877- 6013532760
fondobienestar@fbscgr.gov.co
Bogotá, Colombia



@Fondo_de_Bienestar_CGR

¡Bienestar con calidad y oportunidad!
www.fbscgr.gov.co

Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	10 C1	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por reclamos de los usuarios relacionados con la prestación de los servicios en las gerencias departamentales colegiadas debido a actividades de bienestar establecidas en los contratos sin cumplimiento.	Control 1 El técnico administrativo 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.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Dirección de Desarrollo y grupo Seguimiento Gerencias Departamentales	El control está presente. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	11 C1	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 1 El técnico administrativo del Grupo de Seguimiento y Atención a Gerencias Departamentales remite oficios y/o correos electrónicos a los contratistas solicitando los soportes para los pagos.	Subdirección de Bienestar y Calidad de Vida	Dirección de Desarrollo y grupo Seguimiento Gerencias Departamentales	El control está presente. No obstante, se recomienda la actualización del registro teniendo en cuenta la periodicidad de este, junto con su soporte.

CENTRO MÉDICO 2210

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable	Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	15 C1	Posibilidad de afectación reputacional y económica por sanción del ente de control debido a la prestación de los servicios de salud fuera de los estándares de habilitación.	Control 1 El comité técnico del programa de salud realiza mensualmente la autoevaluación por criterios de habilitación.	Grupo Centro Médico y Atención Integral En Salud	Dirección de Desarrollo y Bienestar Social		Se evidencia Acta de reunión del Comité Técnico, enero 2023. El Control especifica la realización mensual de autoevaluación. Se requiere soportar el cumplimiento de cara con el avance del registro.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	15 C2	Posibilidad de afectación reputacional y económica por sanción del ente de control debido a la prestación de los servicios de salud fuera de los estándares de habilitación.	Control 2 La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud remite las novedades que puedan afectar la prestación del servicio, en la medida que se presentan, a la Dirección de Desarrollo para la adaptación oportuna de la actualización en normativa de salud.	Grupo Centro Médico y Atención Integral En Salud	Dirección de Desarrollo y Bienestar Social		El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	16 C1	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.	Control 1 La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud verifica diariamente que los ingresos por venta de servicios encuentren registrados en el aplicativo y correspondan a lo facturado y a lo diligenciado en la planilla diaria de recaudo. En caso de presentar inconsistencia se solicita aclaración al funcionario que adelanta la facturación. Si no se concilia o aclara, se comunica a la Dirección de Desarrollo para que tome las medidas pertinentes.	Grupo Centro Médico y Atención Integral En Salud	Dirección de Desarrollo y Bienestar Social		El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	16 C2	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.	Control 2 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.	Grupo Centro Médico y Atención Integral En Salud	Dirección de Desarrollo y Bienestar Social	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	17 C1	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.	Control 1 La profesional especializada grado 21 del Grupo Centro Médico y Atención Integral en Salud realiza 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".	Grupo Centro Médico y Atención Integral En Salud	Dirección de Desarrollo y Bienestar Social	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

COLEGIO 2220

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	37 C1	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.	Control 1 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.	BIENESTAR	Colegio	Sin reporte en el Drive Institucional de evidencia del control, se resalta que la acción indica seguimiento de actividades de formación (...), entre otras, además del manual de convivencia. Asimismo, no registra reporte del seguimiento según la periodicidad de este.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	37 C2	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.	Control 2 El coordinador de convivencia verifica 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).	BIENESTAR	Colegio	Sin reporte en el Drive Institucional de evidencia del control, se resalta que la acción indica seguimiento reporte del observador. El soporte referido, no guarda conexión con el registro del reporte acumulado. <u>Dada la complejidad y la importancia del servicio que se presta, se recomienda un estudio amplio de los riesgos.</u>

CRÉDITO Y CARTERA 2230

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	6 C1	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	Control 1 Los técnicos del área de crédito revisan, mediante lista de chequeo, que la documentación soporte de cada crédito corresponda a lo establecido en el manual de crédito. En caso de no cumplir se informa al solicitante para subsanar, si no se subsana se procede a rechazar.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	El control está presente. Sin embargo, se registra evidencia en Drive Institucional, del control enunciado en la correspondiente a la Acción. Se recomienda la actualización del registro, existiendo relación del control con el registro real de las revisiones, a fin de evidenciar su permanente seguimiento y la periodicidad del reporte.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	6 C2	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	Control 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.	Gestión de apoyo financiero crédito y carta	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	El control está presente. Sin embargo, se recomienda la actualización del soporte, existiendo relación del control con el registro real de las revisiones, a fin de evidenciar su permanente seguimiento y la periodicidad del reporte.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	6 C3	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	Control 3 El pre-comité de créditos de vivienda y vehículo 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 cartera	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	No se evidenció soporte del reporte acumulado por trimestre.
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	6 C4	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	Control 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 desaprobación.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	7 C1	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	Control 1 El coordinador del área de crédito o quien haga sus veces informa a la gerencia respecto al monto de las renuncias y menores valores utilizados para proceder con las reasignaciones.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.
Mapa de Riesgos - Gestión	7 A1	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	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	8 C1	Posibilidad de afectación económica por la dificultad para iniciar cobro jurídico debido a la pérdida de garantías constituidas.	Control 1 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 el sistema. En caso de no encontrar la garantía en el expediente, se procede con las actuaciones administrativas pertinentes.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	El control está presente. Se evidencia soporte de la realización de la acción. Debe actualizarse teniendo en cuenta la periodicidad del registro
Mapa de Riesgos - Gestión	29 C1	Posibilidad de afectación económica por disminución de ingresos debido al incremento de la cartera en mora de 0 a 90 días.	Control 1 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	Cartera y Comité de Cartera	El control está presente. Se evidencia soporte de la realización de la acción. Debe actualizarse teniendo en cuenta la periodicidad del registro
Mapa de Riesgos - Corrupción (Controles)	29 C2	Posibilidad de afectación económica por disminución de ingresos debido al incremento de la cartera en mora de 0 a 90 días.	Control 2 El profesional Universitario del Grupo de Gestión de Apoyo Financiero Crédito y Cartera, verifica con el reporte de novedades del área de nómina de Talento Humano de la CGR, que el valor a descontar corresponda a la cuota establecida para el respectivo crédito. Adicionalmente, se revisa que se encuentren incluidos todos los créditos. Para los casos que se evidencie diferencia, se solicita el ajuste de novedades de nómina.	Gestión de apoyo financiero crédito y cartera	Cartera y Comité de Cartera	El control está presente. Se evidencia soporte de la realización de la acción. Debe actualizarse teniendo en cuenta la periodicidad del registro
Mapa de Riesgos - Gestión	29 A1	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	Cartera y Comité de Cartera	El control está presente. Se debe actualizarse teniendo en cuenta la periodicidad del registro

GESTIÓN CORPORATIVA 3000

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Corrupción	36 C1	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 de contratos con quien se está incurso en conflicto de intereses, o por beneficio exclusivo del	Control 1 El Director Administrativo, como presidente del comité de Contratación, consulta al inicio de los comités si alguno de sus miembros está incurso en alguna inhabilidad respecto a los estudios previos a presentar.	GESTION ADMINISTRATIVA	Director Administrativo	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción.

ACTIVIDADES CONSOLIDADAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA. RECURSOS FÍSICOS -INVENTARIOS- 3010.

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	32 C1	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.	Control 1 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	Recursos Físicos	El control está presente. Se evidencia soportes de la realización de la acción. Sin embargo, no se evidencia la certificación de las adquisiciones o las bajas según la variación presentada por reporte. Cabe anotar, que la certificación debe tener relación con las variaciones y presentadas en el comparativo mensual. No basta con relacionarla sino tiene contexto. De igual manera, debe actualizarse la información teniendo en cuenta el reporte acumulado por trimestre.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	32 C2	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.	Control 2 El técnico administrativo del área de Recursos Físicos y el técnico administrativo del área de Contabilidad realizan mensualmente una conciliación de los saldos correspondientes a la cuenta Propiedad Planta y equipo.	Gestión Administrativa	Recursos Físicos	Se adjuntó como soportes Acta de conciliación. debe actualizarse la información teniendo en cuenta el reporte acumulado por trimestre y al control de la acción que indica mensualmente.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	33 C1	Posibilidad de afectación económica por sanción de los entes de control debido a la pérdida de bienes y/o elementos para dar de baja.	Control 1 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 encontrado, previa validación del Profesional Especializado del área de Recursos Físicos.	Gestión Administrativa	Recursos Físicos	Debe actualizarse la información teniendo en cuenta el reporte acumulado por trimestre. <u>Se recomienda aplicar control de esta acción en el inventario del Colegio.</u>

CONTRATACIÓN 3013

Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	34 C1	Posibilidad de afectación reputacional por sanción de los entes de control debido a contratos sin el cumplimiento de requisitos legales de liquidación.	Control 1 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 revisión.	GESTION ADMINISTRATIVA	Profesional especializado grado 21 del área de Contratación	Se registra evidencia del control relacionado, en el Drive institucional, correspondiente al reporte del proceso de contratación; sin embargo, el archivo adjunto, no guarda relación con el control de esta acción que se refiere específicamente, al reporte mensual de los contratos pendientes de liquidación y al requerimiento que realizo al supervisor del acta para a su revisión.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	35 C1	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 Auditoría General de la República.	Control 1 El profesional especializado grado 21 del área de Contratación verifica mensualmente que los registros de contratación en el aplicativo SIA Observa coincidan con los registros de la base de datos digital de contratación, generando reporte; en caso de encontrar inconsistencias procede a realizar los ajustes correspondientes.	GESTION ADMINISTRATIVA	Profesional especializado grado 21 del área de Contratación	El archivo adjunto, no guarda relación con el control de esta acción que se refiere específicamente, al reporte de las inconsistencias evidenciadas en el SIA OBSERVA.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	41 C1	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	Control 1 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 con la modalidad de contratación, mediante lista de chequeo o pliego de condiciones.	GESTION ADMINISTRATIVA	Profesional especializado grado 21 del área de Contratación	El archivo adjunto, no guarda relación con el control de esta acción que se refiere específicamente, a la verificación en el SECOP II, de la información suministrada por el proveedor de cara a los requisitos de la modalidad de contratación. Se recomienda ajustar el soporte

CESANTÍAS 3020

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión	31 C1	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los usuarios debido a la demora en el pago de las cesantías.	Control 1 Los funcionarios del Grupo de Gestión de Cesantías una vez reciben las solicitudes para pago verifican con la base de datos de cuentas bancarias enviada por presupuesto que la cuenta está creada. Si no está creada, se remite a presupuesto para su creación. En caso de estar vencida la cuenta, se remite para activación.	Dirección de Gestión Corporativa	Profesional Especializado grupo de Cesantías	El control está presente. Se debe actualizar teniendo en cuenta la periodicidad del registro
Mapa de Riesgos - Corrupción	31 C2	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los usuarios debido a la demora del pago de las cesantías.	Control 2 Los funcionarios del Grupo de Gestión de Cesantías verifican que las cuentas que se han remitido queden adecuadamente creadas.	Dirección de Gestión Corporativa	Profesional Especializado grupo de Cesantías	El control está presente. Se debe actualizar teniendo en cuenta la periodicidad del registro

CONTABILIDAD 3031

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
------	-----	-------------	--------	---------	--------------------	-------------

Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	27 C1	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales debido a la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	Control 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Grupo Gestión Financiera - Contabilidad	El control está presente. Se debe actualizar el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro. Se recomienda ajustar la evidencia guardando relación con el control de la acción, a fin de poder evidenciar que el control abarca la totalidad de las obligaciones.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	27 C2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales debido a la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	Control 2 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Grupo Gestión Financiera - Contabilidad	El control está presente. Se debe actualizar el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro. Se recomienda ajustar la evidencia guardando relación con el control de la acción en cuanto a que refiere a las alarmas y ajustes dentro del Aplicativo SIIF.
Mapa de Riesgos - Gestión	27 A1	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales debido a la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas.	Realizar seguimiento trimestral de la verificación de los documentos que soportan las transacciones efectuadas por los técnicos del área contable.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Grupo Gestión Financiera - Contabilidad	El control está presente. Se debe actualizar el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro. Se recomienda ajustar la evidencia con relación al control de la acción, en cuanto a la verificación de las transacciones efectuadas, guardando proporción entre el número de transacciones efectuadas trimestralmente. Teniendo presente, que, el documento es la prueba eficaz del cumplimiento de control.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	28 C1	Posibilidad de afectación reputacional por inexactitud en la información contable debido al reporte extemporáneo de la información por parte de las áreas generadoras.	Control 2 El profesional especializado del área de contabilidad previo a revisión y consolidación de la información financiera, remite el día 5 de cada mes, comunicación a los responsables de la entrega de la información, recordando el cumplimiento.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Recursos Físicos y Financieros - Contabilidad	El control está presente. Se debe actualizar el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro
Mapa de Riesgos - Gestión	28 A1	Posibilidad de afectación reputacional por inexactitud en la información contable debido a reporte extemporáneo de la información por parte de las áreas generadoras.	Elaborar un cronograma con las fechas límites de reportes de información, incluyendo alertas de fecha de vencimiento e informar o comunicar mensualmente	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Recursos Físicos y Financieros - Contabilidad	Se debe actualizar el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro. Asimismo, Se recomienda ajustar la evidencia guardando relación con el control de la acción, en cuanto a la presentación de un cronograma que incluya alertas.

PRESUPUESTO 3032						
PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	39 C1	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	Control 1 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Presupuesto	El control está presente. Se evidencia el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	40 C1	Posibilidad de afectación 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 con el catálogo de clasificación presupuestal vigente.	Control 1 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Presupuesto	El control está presente. Se evidencia el soporte teniendo en cuenta la periodicidad del registro

TESORERÍA 3033

PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	23 C1	Posibilidad de afectación económica por incurrir en intereses moratorios debido al pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	Control 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, debe actualizar el registro y la evidencia. Aunado a lo anterior, la evidencia no registra de la aplicación del control; si bien refiere una devolución, no evidencia el control de devoluciones por mes o identifique el seguimiento permanente.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	23 C2	Posibilidad de afectación económica por incurrir en intereses moratorios debido al pago extemporáneo de deducciones ante el Ministerio de Hacienda.	Control 2 La profesional especializada del área de Tesorería efectúa verificaciones y seguimiento a las deducciones realizadas de acuerdo con el reporte generado por el SIIF.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, debe actualizar el registro según el reporte trimestral.
Mapa de Riesgos - Gestión	23 A2	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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, debe actualizar el registro según el reporte trimestral.
Mapa de Riesgos - Corrupción	24 C1	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.	Control 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 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, debe actualizar el registro según el reporte trimestral.

Mapa de Riesgos - Corrupción	24 C2	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.	Control 2 El técnico grado18 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, no se registra evidencia de la aplicación del control
Mapa de Riesgos - Corrupción	25 C1	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.	Control 1 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. Cuandose 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 alfabet al área generadora.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, debe actualizar el registro y la evidencia de la aplicación del control
Mapa de Riesgos - Corrupción	26 C1	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	Control 1 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 efectuarlos ajustes o complete la información.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, no se registra evidencia de la aplicación del control
Mapa de Riesgos - Gestión	26 C2	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la legalización de las cajas menores por fuera de los términos normativos.	Control 2 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.	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, no se registra evidencia de la aplicación del control.
Mapa de Riesgos - Gestión	26 A1	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	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Área de Tesorería	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, no se registra evidencia de la aplicación del control.
TALENTO HUMANO 3040						
PLAN	No.	Descripción	Acción	proceso	Responsable Avance	Observación

Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	20 C1	Posibilidad de afectación reputacional por sanción administrativa del ente regulador, debido a la extemporaneidad del reporte OPEC en el sistema SIMO.	Control 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 reforzada y se concluye el total de vacantes a reportar. Se registra en el aplicativo SIMO (OPEC), se valida y ajusta en caso de ser necesario, con el registro de planta definitiva.	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional especializado grado 21 Talento Humano.	Realizada verificación al Drive Institucional, no se evidencian reportes de vacantes temporales o definitivos del 2 de enero al 30 de abril de 2023, al aplicativo SIMO, ni la evidencia referente del cronograma de registro de la OPEC según la observación indicada en el incumplimiento de la meta
Mapa de Riesgos - Gestión	20 A1	Posibilidad de afectación reputacional por sanción administrativa del ente regulador, debido a la extemporaneidad del reporte OPEC en el sistema SIMO.	Crear e implementar un cronograma de cargue, revisión y aprobación de la información para el reporte de la OPEC	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional especializado grado 21 Talento Humano	El control está presente. Sin embargo, verificado el Driver Institucional, debe actualizar el registro del reporte acumulado y la evidencia de la aplicación del control.
Mapa de Riesgos - Gestión (Controles)	21 C1	Posibilidad 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.	Control 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.	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional especializado grado 21 Talento Humano	Realizada revisión y verificación al Drive Institucional, no se evidencian reportes de la acción. Se recomienda tener en cuenta recomendaciones dadas en informe anterior (registro alfanet 232000633 -2023, páginas 11 y 12), en el que enfatiza que se trate de un riesgo permanente, dada la probabilidad de materialización, siempre que se ejecute la actividad.
Mapa de Riesgos - Corrupción	22 C1	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias y fiscales debido a la ex limitación u omisión en el registro de novedades y situaciones administrativas en el proceso de liquidación de nómina para beneficio propio o de un tercero.	Control 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.	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional especializado grado 21 Talento Humano	Realizada revisión y verificación al Drive Institucional, no se evidencian reportes de la acción.

Mapa de Riesgos - Corrupción	22 C2	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias y fiscales debido a la extralimitación u omisión en el registro de novedades y situaciones administrativas en el proceso de liquidación de nómina para beneficio propio o de un tercero.	Control 2 El profesional especializado de Talento Humano realiza una verificación aleatoria del archivo correspondiente a la pre-nómina, en caso de existir diferencias se consulta con el técnico para ser aclarada y/o ajustada.	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional especializado grado 21 Talento Humano	Realizada revisión y verificación al Drive Institucional, no se evidenciosoportes de la acción. recomendación efectuada a este mismo riesgo contenido en el Planvigencia 2022, Reg. 232000633 pág. 13.
Mapa de Riesgos - Corrupción	22 C3	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones disciplinarias y fiscales debido a la extralimitación u omisión en el registro de novedades y situaciones administrativas en el proceso de liquidación de nómina para beneficio propio o de un tercero.	Control 3 El Profesional Grado 21 y Técnico Grado 18 del Grupo de Talento Humano, realizan verificación para cada nómina sobre la disponibilidad de recursos con el área de presupuesto, para posterior aprobación de la Dirección de Gestión Corporativa y remisión a la Cadena Presupuestal para el pago.	Grupo de Gestión del Talento Humano y desarrollo Organizacional	Profesional especializado grado 21 Talento Humano	Realizada revisión y verificación al Drive Institucional, no se evidenciosoportes de la acción teniendo en cuenta la pertinencia del control.

Entidad: FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Responsable: DIANA MARÍA MORENO URREGO (Asesora de Control Interno)
Seguimiento N°: CORTE 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023
Fecha de publicación