

MATRIZ SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Entidad: FONDO DE BIENESTAR SOCIAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
Responsable: DAISY ASTRID BARBOSA RAMÍREZ (Asesora de Control Interno)
Seguimiento N°: 1 CORTE 30 DE ABRIL DE 2022
Fecha de publicación

PRIMERA SEGUIMIENTO

¿Se adelantó seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción?	
SI	NO
X	

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN (Control Interno)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)		
R1	X								X

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
X			X		

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X

Observaciones
El control está presente y funcionando

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso Planificación (Dirección)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)		
R2	X								X
R3									X
R4								X	

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - NO
Causa 2 - NO

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X		X	
X				X	
		X			
		X		X	
		X		X	
		X			X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X			X		X
X			X	X	
X		X			X
X		X			X
X			X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
Control presente, sin embargo, no se encontraron evidencias de la aplicación del control durante el primer cuatrimestre 2022. Se recomienda revisar la fecha de inicio del control, teniendo en cuenta las fechas de preparación y emisión de informes de gestión institucionales.
El control está presente y funcionando. Se recomienda revisar la fecha de inicio del control, teniendo en cuenta las fechas de preparación y emisión de informes de gestión institucionales.
El control está presente, sin embargo, no se encontraron evidencias de la aplicación del control durante el primer cuatrimestre 2022, teniendo en cuenta la fecha de inicio 11 de mayo de 2022.
El control está presente, sin embargo, aún no ha operado teniendo en cuenta la fecha de inicio programada para su ejecución.
Revisar la redacción de la causa inmediata y la causa raíz. Adicionalmente, revisar la pertinencia y redacción del riesgo y del control.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso DIRECCIÓN (Atención al usuario)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)		
R5							Operativo		

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
X				X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso SERVICIOS FINANCIEROS (Cuentas)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)		
R6	X							X	
R7								X	
R8								X	

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - NO
Causa 2 - NO

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	
	X			X	
	X			X	
		X		X	
		X		X	
		X			X
		X			X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	
X			X		X
X			X		X
X			X		X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X
	X
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.
Se recomienda definir periodicidad mensual para la ejecución del control teniendo en cuenta la frecuencia con la cual se realiza la actividad.
Se recomienda definir controles preventivos para reducir o mitigar el riesgo.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso (Gerencias Departamentales)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)		
R9								X	
R10								X	
R11								X	

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - NO
Causa 2 - NO
Causa 1 - NO
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	
		X		X	
	X			X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	
X			X		X
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
Revisar la redacción del riesgo, tener en cuenta el objetivo y el alcance del proceso y las premisas para la adecuada descripción.
Se recomienda revisar la redacción del riesgo.
El control se encuentra presente y funcionando.

Riesgos de Corrupción	Riesgos de Corrupción	Proceso BIENESTAR (Iniciación, Cultura y Deportes)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)			
R12								X		
R13								X		
R14	X							X		

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - NO
Causa 1 - NO
Causa 1 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X			X
		X			X
		X			X

Responsable de los controles: (¿Cuántos con responsables para ejercer la actividad?)		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X			X		X
X		X			X
X		X			X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X

Observaciones
Se recomienda revisar la pertinencia del riesgo teniendo en cuenta el alcance y el objetivo del proceso, no a eventos externos.
Revisar la redacción de los controles, después de verificar la pertinencia del riesgo, establecer controles preventivos.
Revisar la redacción del riesgo y la identificación de la causa raíz.
Revisar la pertinencia y redacción del control No. 2.
Verificado el Drive institucional no se encontraron evidencias de la aplicación del control.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso BIENESTAR (casos Médicos)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)			
R15								X		
R16	X							X		
R17	X							X		

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - NO
Causa 2 - NO
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X				X
			X		
	X			X	
	X			X	
	X			X	

Responsable de los controles: (¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?)		Periodicidad de los controles : ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
	X		X		X
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X
		X

Observaciones
Revisar la formulación del riesgo, la identificación de las causas, teniendo en cuenta el objetivo y el alcance del proceso; diseñar controles preventivos.
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Asuntos Disciplinarios)										Misional	Estratégico	De Evaluación
		Apoyo												
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cual)							
R18							Control Disciplinario							
R19	x						Control Disciplinario							

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1- X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	

Responsable de los controles: ¿Cuántos con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

Observaciones
El control se encuentra presnete y funcionando.
El control se encuentra presnete y funcionando.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Talento Humano)									
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación	
		Contratación	Talento Humano	Financiero	Archivo	Sanitario	Otro (Cual)				
R20			x								
R21			x								
R22	x		x								

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X		X	
		X			X
	X				X

Responsable de los controles: (¿Cuántas con responsables para ejercer la actividad?)		Periodicidad de los controles : ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
X		X			X
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X

Observaciones
El control se encuentra presente, sin embargo, no se encontró soporte de la evidencia del MR_G_Control 2022 20 C1 Sp. El control se encuentra presente, sin embargo, no se encontró soporte de la evidencia del MR_G_Control 2022 21 C1 Sp en el Drive Institucional. Revisar la pertinencia y funcionalidad de los controles.

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Tesorería)								
		Apoyo						Misional	Estratégico	De Evaluación
		Contratación	Talento Humano	Financiero	Archivos	Jurídico	Otros (Ej:SI)			
R23				X						
R24	X			X						
R25	X			X						
R26				X						

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1 - X
Causa 2 - NO

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X		X	
	X			X	
	X			X	
	X			X	
		X		X	
	X			X	
		X			X
		X		X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X			X
X		X			X
X			X		X
X			X		X
X			X		X
X			X		X
X		X			X
X					X

[illegible][illegible][illegible]

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros Contabilidad)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)		
R27				X					
R28				X					

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1- X
Causa 2- X

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros - Cartera)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)		
R29				X					

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Recursos Físicos y Financieros Presupuesto)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)		
R30				X					

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1- NO
Causa 2-X

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso SERVICIOS FINANCIEROS (Cesantías)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)		
R31								X	

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO Recursos Físicos y Financieros - Inventarios							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)		
R32							X		
R33							X		

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 1- X
Causa 2- X

Riesgos	Riesgos de Corrupción	Proceso APOYO (Contratación)							
		Apoyo						Misional	Estratégico
		Contratación	Talento humano	Financiero	Archivo	Jurídico	Otro (Cuál)		
R34		X							
R35		X							
R36	X	X							

Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)
Causa 1 - X
Causa 2 - X
Causa 1- X
Causa 2- X
Causa 1- X
Observación

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	
	X			X	

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
	X			X	
	X			X	

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X		X	
		X		X	

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO
		X			X
	X			X	
	X				X
	X			X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X		X		X	
X		X		X	

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
X			X		X
X			X		X

Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?	
SI	NO	SI	NO	SI	NO
	X		X		X
X		X		X	
X		X		X	
X		X		X	

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X

Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción	
SI	NO
	X
	X
	X
	X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X

¿Se enunciaron acciones de mejora?		
No tiene controles	SI	NO
		X
		X
		X
		X

Observaciones
El Control se encuentra presente y funcionando
El Control se encuentra presente y funcionando
El Control se encuentra presente y funcionando

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.

Observaciones
El control se encuentra presente y funcionando.
El control se encuentra presente y funcionando.

Observaciones
Verificado el Drive Institucional, no se encontraron soportes de MR_6 2022 32 A1 lo que evidencien la ejecución del control.
Verificado el Drive Institucional, no se encontraron soportes de MR_6 2022 33 A2 lo que evidencien la ejecución del control.

Observaciones
Revisar la pertinencia del control No. 1, toda vez que no se encuentra dentro del alcance del área de contratación, en tal sentido se recomienda retirar o reformular este control.
El control se encuentra presente y funcionando.
Complementar la evidencia de ejecución del control.
El control se encuentra presente y funcionando.