

Identificación del riesgo												Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles						Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						Plan de Acción													
Subsección	Clase de Riesgo	Área	Proceso	Objetivo	Alcance	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad inherente	%	Criterios de Impacto	Impacto inherente	%	Zona de Riesgo inherente	Nº. Control	Descripción del Control	Afectación	Ámbitos					Probabilidad Residual Final	%	Zona de Riesgo residual	Tratamiento	Plan de Acción		Grupo(s) de trabajo o área(s) Responsable(s) de la ejecución	Responsable Reporte Avance	Periodo Seguimiento	Fecha Inicial Implementación	Fecha final implementación	Denominación Unidad de Medida	Meta	Indicador				
																					Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Formación	Existencia																	
1	Gestión	210 - Asesoría Jurídica	GESTIÓN JURÍDICA	Prestar asesoría Jurídica a los demás Procesos de SIG y dependencias del FBS y a cambio a autoridades, derechos de petición y temas constitucionales.	Trabaja con la identificación de una necesidad, la recepción de la solicitud de demandando, conllevando con la asesoría jurídica, actuaciones judiciales y administrativas, hasta con el cumplimiento de la resolución administrativa, conllevando o fallo definitivamente ejecutado.	Económico	Extemporaneidad en la corrección, los requerimientos y fallos presentados	Carga laboral y la falta de personal de planta en área jurídica.	Posibilidad de pérdida económica por procesos judiciales fallados en contra, relacionados con la extemporaneidad en la corrección, los requerimientos y fallos presentados, debido a la carga laboral y la falta de personal de planta en el área jurídica.	Ejecución y Administración de procesos	117	Medio	60%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Modificado	60%	Modificado	1	El asesor jurídico de acuerdo con la relación de procesos y actividades solicitadas analizando la asignación de personal de planta y/o apoyo a la gestión.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Alta	Medio	42%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)	Registrar mensualmente en el cuadro de control, las actuaciones realizadas junto a las pendientes de cada proceso, de acuerdo a la asignación efectuada y reportar cuatrimestralmente.	Jurídica	Asesor Jurídico	Mensual	15/01/2022	15/12/2022	número	3	No. reportes presentados / No. reportes programados * 100	
																				Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	25%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)	Registrar mensualmente en el cuadro de control, las actuaciones realizadas junto a las pendientes de cada proceso, de acuerdo a la asignación efectuada y reportar cuatrimestralmente.	Jurídica	Asesor Jurídico	Mensual	15/01/2022	15/12/2022	número	3	No. reportes presentados / No. Reportes programados * 100			
2	Corrupción	220 - Control Interno	CONTROL INTERNO	Desarrollar la capacidad institucional para hacer evaluaciones en forma permanente a la eficiencia, eficacia y efectividad de los procesos, al nivel de ejecución de los planes y programas, a los resultados de la gestión, detectar desviaciones, establecer acciones correctivas, emitir recomendaciones y conducir para el mejoramiento.	Este proceso aplica desde la definición de políticas de desarrollo humano hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Reputacional	Sanciones disciplinarias	Omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimiento de los planes y programas de ley o de un tercio.	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias, debido a la omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimiento de los planes y programas de ley o de un tercio.	Fraude Interno	12	Bajo	40%			Modificado	60%	Modificado	1	El jefe de control interno realiza la verificación de los hallazgos u observaciones identificados por el equipo auditor, conllevando al informe, al margen de la realidad del proceso auditado. Estandarizando mediante acta de reunión.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	24%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)										
3	Corrupción	230 - Planeación	DIRECCIÓN	Generar Insumos estratégicos que orienten la actuación del Frente Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.	Este proceso aplica desde la definición de políticas de desarrollo humano hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Reputacional	Sanciones disciplinarias originadas sobre la modificación de los informes de gestión reduccionistas para beneficio propio o de terceros	Omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimiento de los planes y programas de ley o de un tercio.	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias originadas sobre la modificación de los informes de gestión reduccionistas para beneficio propio o de terceros, debido a la omisión de hallazgos u observaciones en los informes de auditoría y seguimiento de los planes y programas de ley o de un tercio.	Fraude Interno	6	Bajo	40%			Mayor	80%	Alto	1	El profesional especializado del Grupo de Planeación genera una revisión a la consolidación de los informes.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	28%	Mayor	80%	Alto	Reducir (m/lig)										
																				Impacto	Correctivo	Manual	25%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	28%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)											
																				Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	24%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)											
4	Gestión	230 - Planeación	DIRECCIÓN	Generar Insumos estratégicos que orienten la actuación del Frente Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.	Este proceso aplica desde la definición de políticas de desarrollo humano hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Reputacional	Denominación en la ejecución incorrecta de planes, programas y proyectos.	Incumplimiento de los planes, programas y proyectos.	Posibilidad de pérdida reputacional por denominación en la ejecución incorrecta de planes, programas y proyectos.	Ejecución y Administración de procesos	8	Bajo	40%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Modificado	60%	Modificado	1	El profesional y técnico del Grupo de Planeación consolidan y realizan el reporte de monitoreo del avance y cumplimiento de los planes de acuerdo a los periodos establecidos por la entidad, realizando las novedades o menores ejecuciones según lo programado y refieren a la gerencia para que se tomen las medidas pertinentes.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Bajo	24%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)										
																				Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	17%	Modificado	60%	Modificado	Aumentar	Verificar el cumplimiento de los compromisos establecidos en las autoevaluaciones realizadas.	Gerencia, Planeación	Profesional Especializado grupo de Planeación	Trimestral	15/01/2022	15/12/2022	número	4	No. de verificaciones realizadas / No. de verificaciones programadas *100		
5	Gestión	230 - Planeación	DIRECCIÓN	Generar Insumos estratégicos que orienten la actuación del Frente Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.	Este proceso aplica desde la definición de políticas de desarrollo humano hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Reputacional	Utilización inadecuada de los documentos de SIGME.	Procedimientos no documentados o actualizados.	Posibilidad de pérdida reputacional por la inadecuada ejecución en los procesos, debido a la falta de formalización o inadecuada utilización de los documentos establecidos en el SIGME.	Ejecución y Administración de procesos	4227	Alto	80%		El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de reconocimiento general, nivel interno de justicia procesal y asertividad y/o de procesos.	Menor	40%	Modificado	1	El área asistencial del Grupo de planeación realiza una verificación de la utilización adecuada de los documentos, mediante la comparación de los documentos aprobados por el comité SIGME, y los utilizados en los diferentes procesos.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	56%	Menor	40%	Modificado	Reducir (m/lig)	Actualizar el diagnóstico documental para identificar el uso o mejoramiento de la documentación de los procesos y realizar seguimiento	Líderes de los procesos y áreas	Profesional Especializado grupo de Planeación	Cuatrimestral	15/01/2022	15/12/2022	número	3	No. diagnósticos actualizados / No. diagnósticos programados para actualizar *100	
6	Gestión	240 - Atención al Usuario	DIRECCIÓN	Generar Insumos estratégicos que orienten la actuación del Frente Humano del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República, tanto en sus áreas misionales como de apoyo, en el cumplimiento de las metas planteadas.	Este proceso aplica desde la definición de políticas de desarrollo humano hasta el seguimiento de la gestión de los procesos.	Económico y Reputacional	Sanción disciplinaria	Inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanción disciplinaria debido a la inexactitud en la información registrada en el aplicativo de gestión documental.	Ejecución y Administración de procesos	1600	Alto	80%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Modificado	60%	Alto	1	El banco administrativo grado 16 del Grupo de Atención al Usuario realiza verificación de los registros de ingresos en el aplicativo, que cumplen con los parámetros establecidos. Si no cumple con los parámetros se procede con el ajuste. En caso de no registrar ingresos se desvirtúa al funcionario responsable para que presente la prueba.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	56%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)	Mejorar la verificación de los registros de radicación mediante el control diario y la rotación del funcionario que realiza la verificación	Gerencia y Atención al Usuario	Técnico Administrativo Atención al Usuario	Bimestral	20/01/2022	30/12/2022	Número	6	No. reportes de control diario consolidados realizados / No. reportes de control diario consolidados programados * 100	
																				Probabilidad	Definitivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	13%	Extremo	100%	Extremo	Reducir (m/lig)											
																				Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	8%	Extremo	100%	Extremo	Reducir (m/lig)											
																				Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	8%	Mayor	75%	Alto	Extremo	Reducir (m/lig)	Realizar una capacitación a los funcionarios del Grupo de Crédito respecto los riesgos de corrupción y sus implicaciones	Grupo de Crédito	Profesional especializado del Grupo de Crédito	Anual	30/03/2022	30/04/2022	número	1	No. capacitaciones realizadas / No. capacitaciones programadas *100	
																				Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Bajo	8%	Modificado	58%	Modificado	Reducir (m/lig)	Realizar una capacitación a los funcionarios del Grupo de Crédito respecto los riesgos de corrupción y sus implicaciones	Grupo de Crédito	Profesional especializado del Grupo de Crédito	Anual	30/03/2022	30/04/2022	número	1	No. capacitaciones realizadas / No. Reportes programados *100		
8	Gestión	310 - Crédito	SERVICIOS FINANCIEROS	Desarrollar planes de crédito para vivienda, educación, vehículos, bienestar integral y salud, así como administrar la cartera de los Funcionarios de la Contraloría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.	Este proceso aplica desde la atención a la solicitud de crédito y cesantías de los funcionarios de la CGR y FBS, hasta el desarrollo del crédito y cesantías e incluye las cancelaciones de hipoteca y levantamiento de prenda	Económico	Incumplimiento de recursos presupuestales dentro de la respectiva vigencia	Incumplimiento de los recursos presupuestales dentro de la respectiva vigencia	Posibilidad de afectación económica y reputacional al otorgar y desembolsar créditos, así en favor de los requisitos establecidos para beneficio personal o de terceros	Fraude Interno	2	Muy Bajo	20%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Extremo	100%	Extremo	1	El profesional especializado del Grupo de Crédito informa a la gerencia acerca del nivel de las reservas y menores valores utilizados para proceder con las reasignaciones.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	42%	Extremo	100%	Extremo	Reducir (m/lig)	Realizar seguimiento mensual al término de las actividades contratadas para dar a conocer las comunicaciones recordando las plazos	Grupo de Crédito	Profesional especializado del Grupo de Crédito	Mensual	1/05/2022	1/11/2022	Unidad	4	No. Seguros realizados / No. seguros programados *100	
																				Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	42%	Extremo	100%	Extremo	Reducir (m/lig)											
9	Gestión	310 - Crédito	SERVICIOS FINANCIEROS	Desarrollar planes de crédito para vivienda, educación, vehículos, bienestar integral y salud, así como administrar la cartera de los Funcionarios de la Contraloría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.	Este proceso aplica desde la atención a la solicitud de crédito y cesantías de los funcionarios de la CGR y FBS, hasta el desarrollo del crédito y cesantías e incluye las cancelaciones de hipoteca y levantamiento de prenda	Económico	Pérdida de las garantías de los créditos	Incumplimiento de los recursos presupuestales dentro de la respectiva vigencia	Posibilidad de afectación económica por la pérdida de las garantías de los créditos debido la inasistencia de un lugar adecuado para la debida custodia de las garantías	Ejecución y Administración de procesos	185	Medio	60%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Mayor	80%	Alto	1	El banco administrativo grado 14 del Grupo de Gerencia Departamentales verifica los gerentes que no han remitido los requerimientos en los fechas indicadas de acuerdo al cronograma establecido y emite como resultado la remisión de los mismos.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Medio	42%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)	Programar una reunión anual con los gerentes y delegados departamentales para dar a conocer las directrices de la construcción del plan, se dan a conocer los nombres de los funcionarios quienes van a brindar apoyo y coordinación de las actividades que se pueden realizar.	Dirección de Desarrollo y grupo gerenciales Departamentales	Técnico Administrativo grado 14 grupo gerenciales departamentales	Anual	1/02/2022	30/04/2022	número	1	No. reuniones realizadas / No. Reuniones programadas *100	
																				Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	29%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)											
10	Gestión	320 - Gerencias Departamentales	BIENESTAR	Prestar a los usuarios y funcionarios del FBS y de la CGR, servicios integrados en recreación, cultura, deporte y asistencia social, educación y salud, buscando mejorar su calidad de vida.	El alcance de este proceso va desde la atención de solicitudes de funcionarios del FBS y de la CGR a nivel central y nacional hasta recibir dichas solicitudes.	Económico y Reputacional	Falta de oportunidad en la construcción del plan de bienestar de las Gerencias Departamentales	Incumplimiento en la remisión de los requerimientos por parte de las Gerencias Departamentales	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por falta de oportunidad en la construcción del plan de bienestar de las Gerencias Departamentales, debido al incumplimiento en la remisión de los requerimientos.	Ejecución y Administración de procesos	31	Medio	60%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Modificado	60%	Modificado	1	La Dirección de Desarrollo Remite oficio a las gerencias departamentales con copia a los delegados, relevando la remisión de los requerimientos.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Bajo	29%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)										
																				Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	42%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)											
11	Gestión	320 - Gerencias Departamentales	BIENESTAR	Prestar a los usuarios y funcionarios del FBS y de la CGR, servicios integrados en recreación, cultura, deporte y asistencia social, educación y salud, buscando mejorar su calidad de vida.	El alcance de este proceso va desde la atención de solicitudes de funcionarios del FBS y de la CGR a nivel central y nacional hasta recibir dichas solicitudes.	Económico y Reputacional	Reclamos de los usuarios relacionados con prestación de los servicios	Incumplimiento en la ejecución de las actividades de bienestar	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por reclamos de los usuarios relacionados con prestación de los servicios debido al incumplimiento en la ejecución de las actividades de bienestar contratadas.	Ejecución y Administración de procesos	155	Medio	60%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Modificado	60%	Modificado	1	El banco administrativo grado 14 lleva a cabo seguimiento a los hechos programados en el cronograma de los controles.	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	42%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)	Efectuar seguimiento bimestral a la ejecución de las actividades contratadas como a la reserva presupuestal.	Dirección de Desarrollo y grupo Gerenciales Departamentales	Técnico Administrativo grado 14 grupo gerenciales departamentales	Bimestral	1/04/2022	31/12/2022	número	4	No. seguimientos realizados / No. seguimientos programados *100	
12	Gestión	320 - Gerencias Departamentales	BIENESTAR	Prestar a los usuarios y funcionarios del FBS y de la CGR, servicios integrados en recreación, cultura, deporte y asistencia social, educación y salud, buscando mejorar su calidad de vida.	El alcance de este proceso va desde la atención de solicitudes de funcionarios del FBS y de la CGR a nivel central y nacional hasta recibir dichas solicitudes.	Económico	Reclamos de los usuarios relacionados con prestación de los servicios	Incumplimiento en la ejecución de las actividades de bienestar	Posibilidad de pérdida económica por reclamos de los usuarios relacionados con prestación de los servicios debido a la inasistencia de un lugar adecuado para la debida custodia de las garantías	Usuarios, productos y prácticas, organizacionales	30	Medio	60%		El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.	Modificado	60%	Modificado	1	El banco administrativo grado 14 remite oficio y/o correo electrónico solicitando los apogees para su pago	Probabilidad	Definitivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Medio	42%	Modificado	60%	Modificado	Reducir (m/lig)	Efectuar seguimiento bimestral a la ejecución de las actividades contratadas como a la reserva presupuestal.	Dirección de Desarrollo y grupo Gerenciales Departamentales	Técnico Administrativo grado 14 grupo gerenciales departamentales	Bimestral	1/04/2022	31/12/2022	Cantidad	4	No. seguimientos realizados / No. seguimientos programados *100	

25	Corrupción	441 - Tesorería	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Económico y Reputacional	Duplicidad en el giro de devoluciones para beneficio propio o de un tercero	Debilidades en los controles de verificación sobre los giros de devoluciones realizadas.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por duplicidad en el giro de devoluciones para beneficio propio o de un tercero, debido a debilidades en los controles de verificación sobre los giros de devoluciones realizadas.	Fraude Interno	82	Media	60%	10	Mayor	80%	Alto	1	El técnico grado 18 genera el reporte mensual y se remite a las áreas. El técnico grado 17 envía los órdenes de pago informando que los órdenes fueron realizados y se aplican en el SGCOP. El técnico grado 17 envía mensualmente que la solicitud de devolución no se haya realizado, contrastando con la hoja de cobro, donde se registra todos las devoluciones del periodo.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	36%	Mayor	80%	Alto	Revisar los reportes mensuales de devoluciones en nivel de detalle del documento, donde se especifican los datos del solicitante para detectar la devolución previa.	Área de Tesorería	Profesional grado 14 del Área de Tesorería	Mensual	2/01/2022	2012/2022	número	12	Nro. revisiones realizadas / Nro. revisiones programadas *100	
26	Corrupción	441 - Tesorería	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Económico y Reputacional	Pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos para beneficio propio o de un tercero	Falta de verificación de los requisitos para pago.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el pago de compromisos financieros sin el cumplimiento de los requisitos para beneficio propio o de un tercero, debido a la carencia de control de la lista de verificación del cumplimiento total de los requisitos para el pago.	Fraude Interno	23581	Muy Alta	100%	10	Mayor	80%	Alto	1	La profesional y el técnico grado 18 del área de tesorería revisan documentos registrados en sistema, que corresponden a los de SGCOP. Para los otros pagos se revisan los reportes de los pagos. Si no se cumplen los requisitos legales, se procede con la devolución por medio del MIBIR al área generadora.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Continua	Con Registro	Medio	60%	Mayor	80%	Alto	Elaborar revisiones donde se evidencie que los giros se hubieran efectuado con los documentos soporte requeridos.	Área de Tesorería	Profesional grado 14 del Área de Tesorería	Cuatrimstral	2/01/2022	2012/2022	número	3	Nro. informes de revisiones realizados / Nro. informes de revisiones programados * 100		
27	Gestión	442 - Contabilidad	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Económico y Reputacional	Sanciones de los entes fiscales surgida en la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas	Verificación incorrecta de documentos que soportan las transacciones.	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de los entes fiscales surgida en la inexactitud de las operaciones reconocidas, registradas y reveladas, debido a la verificación incorrecta de los documentos que soportan las transacciones.	Ejecución y Administración de procesos	442	Media	60%		Menor	40%	Moderado	1	El técnico administrativo que realiza la diligencia, lleva a cabo una verificación a cada uno de los elementos que conforma la transacción. En caso de encontrar inconsistencias, se devuelve para subsanar.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	36%	Menor	40%	Mediano	Realizar seguimiento trimestral de la verificación de los documentos que soportan las transacciones efectuadas por los técnicos del área contable.	Recursos Físicos y Financieros - Contabilidad	Profesional Especializado Área de Contabilidad	Trimestral	02/01/2022	31/12/2022	Número	4	Nro documentos de seguimiento efectuados/Nro. Documentos seguimiento programados	
																		2	El aplicativo SIF nautica, cuenta con parámetros de control que generan alertas o no permiten seguir el proceso, hasta tanto se ajuste los datos registrados.	Probabilidad	Detectivo	Automático	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	22%	Menor	40%	Mediano	Realizar (n/ing)									
28	Gestión	442 - Contabilidad	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Reputacional	Inexactitud en la información contable	Reporte extemporáneo de la información por parte de las áreas generadoras.	Posibilidad de afectación reputacional por inexactitud en la información contable debido a reportes extemporáneos de la información por parte de las áreas generadoras.	Ejecución y Administración de procesos	60	Media	60%		Moderado	60%	Moderado	1	El profesional especializado del área de contabilidad remite comunicación a los responsables de la entrega de la información, recordando el cumplimiento.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	36%	Moderado	60%	Mediano	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 - Contabilidad	Profesional Especializado Área de Contabilidad	Mensual	2/01/2022	31/12/2022	Número	12	Nro. comunicados con alertas de fechas de vencimiento realizadas / Nro. comunicados con fechas establecidas en el cronograma * 100	
29	Gestión	443 - Cartera	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Económico	Aumento de la cartera en mora de 0 a 90	Incumplimiento de pago oportuno de los deudores.	Posibilidad de afectación económica por aumento de la cartera en mora de 0 a 90 días debido al incumplimiento de pago oportuno de los deudores.	Ejecución y Administración de procesos	70	Media	60%	Entre 10 y 30 SMLMV	Menor	40%	Moderado	1	El profesional especializado del grupo de cartera telefónica manualmente la edad de la cartera en mora para coordinar la gestión de cobro.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Medio	42%	Menor	40%	Mediano	Realizar (n/ing)									
																		2	El técnico administrativo de cartera, verifica con el área de cobranza en Tercero Hanario de la CGR y FBS el apoyo oportuno de novedades.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	25%	Menor	40%	Mediano	Realizar (n/ing)									
30	Gestión	444 - Presupuesto	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Reputacional	Quejas y/o posibles demandas interpuestas al FBS	Deficit del presupuesto para atender la totalidad de las casenitas solicitadas por los funcionarios de la Contraloría General de la República.	Posibilidad de pérdida reputacional por quejas y/o posibles demandas interpuestas al FBS, debido al déficit del presupuesto para atender la totalidad de las casenitas solicitadas por los funcionarios de la Contraloría General de la República y FBS.	Ejecución y Administración de procesos	25	Media	60%		Leve	20%	Moderado	1	La Asesora Financiera y la Profesional del Grupo de Planeación, anualmente en la justificación del anteproyecto de presupuesto, presenta las necesidades de recursos para casenitas, con base en la proyección realizada por la CGR.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	36%	Leve	20%	Bajo	Asignar									
																		2	El Comité de casenitas se reúne de forma periódica y cuando se requiere, para identificar las necesidades de recursos para la CGR.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	25%	Leve	20%	Bajo	Asignar									
31	Gestión	445 - Casenitas	SERVICIOS FINANCIEROS	Desarrollar planes de crédito para vivienda, educación, vehículos, bienestar integral y bienestar, así como administrar las casenitas de los Funcionarios de la Contraloría General de la República y de los Funcionarios del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República.	Este proceso aplica desde la atención a solicitudes de crédito y casenitas de los Funcionarios de la CGR y FBS, hasta el desembolso del crédito y casenitas a través de las conexiones de hipotecas y levantamiento de prenda de la Entidad.	Reputacional	Reprocesos en el pago de casenitas	Reportura creación de la cuenta bancaria del beneficiario.	Posibilidad de afectación reputacional por reprocesos en el pago de casenitas debido a la reportura creación de la cuenta bancaria del beneficiario.	Ejecución y Administración de procesos	180	Media	60%		Leve	20%	Moderado	1	Los secretarios y el auxiliar administrativo del área de Casenitas una vez recibe la solicitud para pago, se verifica con la base de cuentas bancarias emitida por presupuesto que la cuenta está creada o no. Si no está creada, se remite a presupuesto para su creación. En caso de estar creada la cuenta, se realiza la asignación de recursos para la CGR.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	36%	Leve	20%	Bajo	Asignar									
																		2	Los secretarios y el auxiliar administrativo del área de Casenitas verifican que los cuentas que se han remitido estén adecuadamente creadas.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	22%	Leve	20%	Bajo	Asignar									
32	Gestión	452 - Recursos Físicos inventario	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Reputacional	Pérdida parcial de información en los registros de inventarios.	Mecanismo manual de diligencia de la información de inventarios. Falta de una herramienta sistematizada que garanticen un control.	Posibilidad de pérdida reputacional por la pérdida de información en los registros o fuente de información de los inventarios que se puede generar por el mecanismo manual de diligencia de la información de inventarios y la falta de implementación de una herramienta sistematizada que garanticen el control.	Ejecución y Administración de procesos	50	Media	60%		Menor	40%	Moderado	1	El auxiliar administrativo realiza un comparativo anual con los datos del año inmediatamente anterior, para determinar las posibles variaciones presentadas durante la vigencia. En caso de encontrar diferencias, verificar los reportes de las adquisiciones y pagos realizados.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Medio	42%	Menor	40%	Mediano	Realizar la verificación a los registros de las adquisiciones efectuadas cuando se ingresen al sistema.	Recursos Físicos	Profesional Especializado de Recursos Físicos	Cuatrimstral	2/01/2022	15/12/2022	Número	3	Nro. verificaciones realizadas / Nro. verificaciones programadas *100	
																		2	El auxiliar administrativo de recursos físicos y el técnico administrativo del grupo de contabilidad, realizan una concordancia de los datos, correspondientes a la cuenta Propiedad Física y equipo.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	29%	Menor	40%	Mediano	Adquirir o implementar software para manejo de inventarios	Dirección Administrativa y Financiera, Recursos Físicos y Sistemas	Director Administrativo	Semestral	2/01/2022	15/12/2022	Número	1	Nro. adquisiciones o implementaciones realizadas /Nro. adquisiciones o implementaciones programadas * 100	
33	Gestión	452 - Recursos Físicos inventarios	RECURSOS FÍSICOS Y FINANCIEROS	Administrar y Power al Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de Recursos Físicos y Financieros para la adecuada ejecución del objeto social para el cual fue creado.	Este proceso aplica desde la planificación del presupuesto, ejecución, registro y control de los recursos financieros hasta la emisión de informes financieros de la gestión de la Entidad.	Económico	Pérdida de bienes y/o elementos para dar de baja, reintegro que no están en uso	Deficiencia en los controles de los elementos de la entidad. Falta de un lugar adecuado para el almacenamiento	Posibilidad de afectación económica por pérdida de bienes y/o elementos para dar de baja, reintegro o que no están en uso, debido a la deficiencia en los controles de los elementos de la entidad y falta de un lugar adecuado para el almacenamiento	Ejecución y Administración de procesos	300	Media	60%	Afectación menor a 10 SMLMV.	Leve	20%	Moderado	1	El auxiliar administrativo realiza la guarda de los elementos para dar de baja, en los espacios disponibles cuando se genera.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Medio	42%	Leve	20%	Mediano	Realizar inventario aleatorio a los bienes y/o elementos recibidos para dar de baja, reintegro o que no están en uso.	Recursos Físicos	Profesional Especializado de Recursos Físicos	Cuatrimstral	2/01/2022	15/12/2022	Número	3	Nro inventarios realizados / Nro. inventarios programados * 100	
																		2		Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Medio	42%	Leve	20%	Mediano	Asignar un espacio adecuado para la adecuada custodia de los bienes a dar de baja.	Dirección Administrativa y Financiera	Director Administrativo	Semestral	2/01/2022	15/12/2022	Número	1	Nro espacios asignados / Nro. espacios requeridos * 100	
34	Gestión	453 - Contratación	CONTRATACIÓN	Adquirir los bienes y servicios necesarios para los diferentes procesos del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de acuerdo a los procedimientos establecidos en la normatividad vigente en la materia.	Este proceso aplica desde la provisión de un rubro para la adquisición de bienes y servicios, el manejo de cajas menores.	Reputacional	Acumulación de contratos sin liquidación respectiva	Deficiencia en el control de la labor de supervisión.	Posibilidad de afectación reputacional por acumulación de contratos sin la liquidación respectiva debido a deficiencias en el control de la labor de supervisión.	Ejecución y Administración de procesos	60	Media	60%		Leve	20%	Moderado	1	El supervisor del contrato realiza un seguimiento mensual de los contratos asignados, los cuales son susceptibles de liquidación. Si el contrato no cumple con los requisitos exigidos por ley, el supervisor realiza mediante correo electrónico a llamadas telefónicas para subsanar y proceder con la liquidación.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documento	Continua	Con Registro	Medio	60%	Leve	15%	Mediano	Realizar (n/ing)									
																		2	El profesional especializado del área de contratación genera un reporte mensual de los contratos liquidados.	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documento	Continua	Con Registro	Medio	42%	Leve	15%	Mediano	Realizar (n/ing)									
35	Gestión	453 - Contratación	CONTRATACIÓN	Adquirir los bienes y servicios necesarios para los diferentes procesos del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de acuerdo a los procedimientos establecidos en la normatividad vigente en la materia.	Este proceso aplica desde la provisión de un rubro para la adquisición de bienes y servicios, el manejo de cajas menores.	Reputacional	Sanciones del ente de control	Errores o falta de rendición en el aplicativo SIA observen.	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones del ente de control debido a errores o falta de rendición en el aplicativo SIA observen.	Ejecución y Administración de procesos	12	Baja	40%		Menor	40%	Moderado	1	La gerencia del FBS solicita primgas al ente de control cuando no es posible realizar la rendición dentro de los 5 días hábiles siguientes.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	24%	Menor	40%	Mediano	Realizar (n/ing)									
																		2	El profesional especializado del área de Contratación realiza un seguimiento mensual a los documentos de legalización de la parte por ley.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Muy Baja	14%	Menor	40%	Bajo	Realizar (n/ing)									
36	Corrupción	453 - Contratación	CONTRATACIÓN	Adquirir los bienes y servicios necesarios para los diferentes procesos del Fondo de Bienestar Social de la Contraloría General de la República de acuerdo a los procedimientos establecidos en la normatividad vigente en la materia.	Este proceso aplica desde la provisión de un rubro para la adquisición de bienes y servicios, el manejo de cajas menores.	Reputacional	Sanciones disciplinarias	Favorecer o desfavorecer a un tercero, mediante el uso del poder, en la celebración de un contrato con quien se está incurrido en conflicto de intereses, para beneficio propio y/o del tercero	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por favorecer o desfavorecer a un tercero, mediante el uso del poder, en la celebración de un contrato con quien se está incurrido en conflicto de intereses, para beneficio propio y/o del tercero	Fraude Interno	120	Media	60%	5	Moderado	60%	Moderado	1	El Director Administrativo y Financiero como presidente del comité de Contratación, consulta al inicio de los meses el registro de los miembros está incurso en alguna vinculación respecto a los objetivos previos a presentar.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documento	Continua	Con Registro	Baja	36%	Mediano	60%	Mediano	Realizar (n/ing)									