

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo	
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo
5	Gestión Jurídica	Omitir o retardar las acciones de defensa judicial en contra de los intereses de la Entidad	Investigaciones y/o sanciones por la omisión o trato de las acciones de defensa judicial en contra de los intereses de la Entidad debido a tráfico de influencias	de Corrupción	<p>Conclusión a funcionario</p> <p>Favorecer el interés particular sobre el interés institucional</p> <p>Intereses personales</p> <p>Intereses políticos</p> <p>Tráfico de influencias</p> <p>Decisiones ajustadas a intereses particulares</p> <p>Presentación de las actuaciones fuera de los términos establecidos por la Ley</p> <p>Falta de control y seguimiento a la gestión jurídica</p> <p>Falta de estandarización del proceso</p> <p>Manipulación de pruebas y/o resultados</p> <p>Monopolio de la Información</p> <p>Toma de decisiones inapropiadas</p> <p>Personal externo con intereses de afectar la imagen institucional</p>	<p>Hallazgos de los entes de control</p> <p>Investigaciones y/o sanciones</p> <p>Sanciones económicas</p> <p>Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios</p>	Rara Vez	Mayor	Baja	<p>Procedimientos documentados y socializados</p> <p>Sistema automatizado de alertas relacionada con la matriz de seguimiento a los procesos judiciales</p>	Rara Vez	Mayor	Baja	Reducir	<p>Elaborar, aprobar y socializar un plan de acción para que los abogados de otras áreas entren a apoyar a la Oficina Asesora Jurídica</p> <p>Implementar un sistema automatizado de alertas relacionado con la matriz de seguimiento a procesos judiciales</p> <p>Documentar y adoptar el procedimiento de desarrollo de auditoría interna de gestión</p>
6	Gestión Financiera	Registros contables sin el cumplimiento de los requisitos legales para beneficio propio o de un tercero	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por registros contables sin el cumplimiento de los requisitos legales para beneficio propio o de un tercero ocasionadas por desconocimiento de las normas vigentes debido a negligencia y/o descuido del funcionario encargado	de Corrupción	<p>Bajos estándares éticos</p> <p>Carencia de las competencias requeridas para desarrollar la actividad</p> <p>Concentración de funciones</p> <p>Desconocimiento de las responsabilidades en el manejo de información</p> <p>Exceso de confianza</p> <p>Negligencia y/o descuido del funcionario encargado</p> <p>Falta de identificación y de puntos clave de control</p>	<p>Hallazgos de los entes de control</p> <p>Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios</p> <p>Pérdidas económicas</p> <p>Investigaciones y/o sanciones</p>	Rara Vez	Mayor	Baja	<p>Sistema Integrado de Información Financiera - SIF</p> <p>Asignación de perfiles para los usuarios del Sistema SIF</p>	Rara Vez	Mayor	Baja	Evitar	<p>Incluir dentro del plan institucional de capacitación actividades orientadas a mantener actualizados a los funcionarios del área en la normatividad vigente y en la operación del SIF</p> <p>Documentar los procedimientos del proceso financiero</p>
7	Gestión Financiera	Desviación de los recursos públicos	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por desvío de los recursos públicos debido a la carencia de protocolos, procedimientos, lineamientos y políticas para el tratamiento de la información institucional	de Corrupción	<p>Abuso de confianza</p> <p>Amiguismo y clientelismo</p> <p>Bajos estándares éticos</p> <p>Concentración de funciones</p> <p>Deficiencias en el proceso de selección</p> <p>Desmotivación del personal</p> <p>Falta de controles implementados</p> <p>Falta de personal para gestionar el proceso</p> <p>Favorecer el interés particular sobre el interés institucional</p> <p>Inadecuada distribución de cargos</p> <p>Intereses personales</p> <p>Uso inapropiada de los fondos de la caja menor</p> <p>Decisiones ajustadas a intereses particulares</p> <p>Conflicto de intereses</p> <p>Controles ineficaces frente a la aplicación de la normativa</p> <p>Carencia de protocolos, procedimientos, lineamientos y políticas para el tratamiento de la información institucional</p> <p>Herramientas informáticas poco confiables</p> <p>Falta de control al poder</p> <p>Incoherencias en decisiones institucionales</p> <p>Toma de decisiones inapropiadas</p>	<p>Hallazgos de los entes de control</p> <p>Demandas contra la entidad</p> <p>Investigaciones y/o sanciones</p> <p>Pérdida de credibilidad e imagen institucional</p> <p>Pérdidas económicas</p>	Rara Vez	Mayor	Baja	<p>Ejecución de la cadena presupuestal a través del Sistema Integrado de Información Financiera - SIF</p> <p>Informe mensual de ejecución presupuestal divulgado masivamente desde el proceso financiero donde se evidencia el porcentaje de avance de ejecución en los diferentes rubros</p> <p>Arqueos a la caja menor</p> <p>Formato de solicitud de expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal en cabeza del Ordenador del Gasto</p> <p>Auditorías Internas de Gestión</p>	Rara Vez	Mayor	Baja	Evitar	<p>Documentar y adoptar los procedimientos faltantes del proceso de Gestión Financiera</p> <p>Denunciar ante las autoridades competentes el hecho ocurrido</p> <p>Documentar y adoptar el procedimiento de desarrollo de las auditorías de gestión</p>
			Respetar los informes solicitados por los entes de		<p>Desactualización de la normatividad legal vigente</p> <p>Negligencia en el cumplimiento de la normatividad vigente</p> <p>Controles ineficaces frente a la aplicación de la normativa</p> <p>Deficiencias en el diseño del proceso</p> <p>Desconocimiento de las responsabilidades en el manejo de información</p> <p>Desconocimiento de los procedimientos</p> <p>Falta de controles implementados</p> <p>Insuficiente personal para atender y desarrollar todas las funciones</p> <p>Inadecuada interpretación de la normatividad legal vigente</p> <p>Falta de estandarización del proceso</p>	<p>Hallazgos de los entes de control</p> <p>Investigaciones y/o sanciones</p>				<p>Cuadro en excel con la relación de informes a presentar</p> <p>Auditorías Internas de Gestión</p> <p>Inclusión en los procedimientos las actividades de reporte de informes a los entes de control</p>					<p>Documentar el procedimiento para establecer cronograma de presentación de informes y su respectivo seguimiento</p> <p>Documentar y adoptar el procedimiento de desarrollo de las auditorías de gestión</p>

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo	
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo	Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo	Acciones para el Tratamiento del Riesgo
8	Gestión Financiera	Presentación extemporánea de información a los entes de control y vigilancia	Presentar los informes solicitados por los entes de control y vigilancia (CGR, CGN, MHCP) por fuera de los tiempos establecidos por desactualización de la normatividad vigente	de Corrupción	Controles ineficaces frente a la aplicación de la normativa Falta de comunicación entre los que intervienen en el proceso Falta de planeación de las actividades o tareas Deficiencia de medios de respaldo y recuperación de las plataformas tecnológicas de la información y comunicaciones Fallas de hardware, software y comunicaciones (Falla de energía, ups, aire acondicionado, medios de respaldo) Fallas en la plataforma tecnológica Inoportuna integración e interoperabilidad de los sistemas de información y comunicaciones para el apoyo de la gestión de la información Limitación tecnológica (Hardware, software, obsolescencia y/o telecomunicaciones) para soportar la gestión de la información		Improbable	Mayor	Alta		Rara Vez	Mayor	Alta	Evitar	
9	Gestión Financiera	Configuración de hechos cumplidos	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por la configuración de hechos cumplidos ocasionados por la inoportuna presentación de la información y los documentos soportes por parte de las diferentes áreas	de Corrupción	Desconocimiento de los procedimientos Falta de capacitación para el personal responsable de ejecutar el proceso Falta de actualización por parte de los servidores públicos de la normatividad vigente que garantice una gestión efectiva Falta o inadecuada asesoría jurídica Carencia de políticas para el proceso Debilidad en la elaboración del Plan Anual de Adquisiciones al no incluir a todas las áreas en el proceso Deficiencias en el diseño del proceso Desconocimiento de las políticas del proceso Falta de oportunidad en la entrega de la información Inadecuada e inoportuna administración de los recursos Inoportuna presentación de la información y los documentos soportes por parte de las diferentes áreas Retraso en el proceso de consolidación y revisión de la información presupuestal y financiera Falta de comunicación entre los que intervienen en el proceso Incoherencias en decisiones administrativas Imprevistos generados por el desarrollo de nuevas actividades no programadas previamente No reconocimiento de los hechos económicos contablemente Radicación inoportuna de facturas y/o cuentas de cobro, generando cuentas por pagar o reservas no programadas Falta de disponibilidad presupuestal para atender el desarrollo de las actividades	Hallazgos de los entes de control Investigaciones y/o sanciones	Improbable	Mayor	Alta	Socialización de la información de ejecución presupuestal con el nivel directivo para toma de decisiones en los comités respectivos Aprobación del Plan Anual de Adquisiciones por el Ordenador del Gasto Auditorías Internas de Gestión Brindar capacitación sobre los procesos contables y financieros Procedimientos documentados Expedición del Certificado de Disponibilidad Presupuestal a través del Sistema de Información Financiera - SIIF Ejecución de la cadena presupuestal a través del Sistema Integrado de Información Financiera - SIIF	Rara Vez	Mayor	Alta	Evitar	Documentar el procedimiento de elaboración, aprobación y cargue del Anteproyecto de Presupuesto y del Plan Anual de Adquisiciones Documentar el procedimiento de elaboración, aprobación y seguimiento a los planes institucionales Documentar y adoptar los procedimientos faltantes del proceso de Gestión Financiera Documentar y adoptar el procedimiento de desarrollo de las auditorías de gestión Documentar, adoptar y socializar el procedimiento para el manejo de los recursos de caja menor
10	Gestión del Talento Humano	Vinculación de personal sin el cumplimiento de los requisitos legales	Hallazgos de los entes de control por vinculación de personal sin el cumplimiento de los requisitos legales debido a bajos estándares éticos	de Corrupción	Bajos estándares éticos Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Pérdida de credibilidad e imagen institucional Alta rotación del personal Amiguismo y clientelismo Concentración de funciones Conocimientos limitados de los funcionarios que intervienen en el proceso Deficiencias en el proceso de selección Insuficiente capacitación al personal para el cumplimiento de sus funciones Incumplimiento en la aplicación estricta de los protocolos de selección e incorporación de personal Negligencia y/o descuido del funcionario encargado Sobrecarga laboral Tráfico de influencias	Investigaciones y/o sanciones Hallazgos de los entes de control	Rara Vez	Mayor	Baja	Supervisión y revisión del jefe inmediato Procedimientos documentados y adoptados Auditorías internas de Gestión Revisión de la documentación frente a lo exigido por la norma	Rara Vez	Mayor	Baja	Reducir	Documentar, aprobar y adoptar el procedimiento de selección y vinculación de personal Documentar, aprobar y adoptar el procedimiento de desarrollo de auditorías de gestión
					Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos	Investigaciones y/o sanciones Hallazgos de los entes de control			Baja	Archivo con condiciones de acceso seguro Copia de respaldo en medio electrónico Herramienta automatizada para la consulta de las Historias laborales			Baja		Documentar y adoptar el procedimiento para la actualización, custodia y consulta de las historias laborales

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo	
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo	Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo	Acciones para el Tratamiento del Riesgo
11	Gestión del Talento Humano	Manipulación dolosa de la información y/o documentos de las historias laborales	Investigaciones y/o sanciones por manipulación dolosa de la información y/o documentos de las historias laborales debido a la coacción a los funcionarios	de Corrupción	Coacción a los funcionarios Desconocimiento de las responsabilidades en el manejo de información Destrucción o alteración de información institucional Falta de controles implementados Intereses personales Negligencia y/o descuido del funcionario encargado Deficiencias en la gestión documental Incumplimiento de los protocolos de seguridad y reserva de la información		Rara Vez	Mayor	Baja	Formato de préstamo de historias laborales Procedimiento para actualización, custodia y consulta de las historias laborales	Rara Vez	Mayor	Baja	Evitar	
12	Gestión del Talento Humano	Manipular la información de la nómina a favor propio o de terceros	Investigaciones y/o sanciones por la manipulación de información de la nómina a favor propio o de terceros debido al abuso de confianza	de Corrupción	Abuso de confianza Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Concentración de funciones Falta de controles implementados Intereses personales	Hallazgos de los entes de control Demandas contra la entidad Investigaciones y/o sanciones Pérdidas económicas Indemnizaciones	Rara Vez	Mayor	Baja	Procedimiento de nómina Validación de la pre-nómina por los que intervienen en el proceso Auditorías internas de gestión Procedimiento de selección y vinculación	Rara Vez	Mayor	Baja	Reducir	Documentar, aprobar y adoptar el procedimiento de nómina Incluir en el Plan Institucional de Capacitación - PIC actividades de socialización del código de ética e integridad
13	Gestión del Talento Humano	Aprobación de capacidad de endecudamiento inexistente a favor del funcionario	aprobación de capacidad de endecudamiento inexistente a favor del funcionario ocasionado por bajos estándares éticos	de Corrupción	Abuso de confianza Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Carencia de las competencias requeridas para desarrollar la actividad Coacción a los funcionarios Concusión a funcionario Falta de controles implementados Intereses personales Tráfico de influencias Desconocimiento de la normatividad legal vigente	Hallazgos de los entes de control Demandas contra la entidad Investigaciones y/o sanciones	Rara Vez	Mayor	Baja	Reporte y/o consulta de la información del funcionario a través del Sistema de Nómina Consulta y revisión por parte del responsable de nómina y aprobación por parte del responsable del proceso Auditorías internas de gestión	Rara Vez	Mayor	Baja	Evitar	Adoptar el procedimiento de liquidación de nómina Adoptar el procedimiento de desarrollo de auditorías internas de gestión
14	Gestión Documental	Adulterar, sustraer, copiar, eliminar o divulgar de manera parcial o total información del archivo de gestión, central o histórico para beneficio propio o por soborno de terceros	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por adulterar, sustraer, copiar, eliminar o divulgar de manera parcial o total información del archivo de gestión, central o histórico, para beneficio propio o por soborno de terceros debido a bajos estándares éticos	de Corrupción	Abuso de confianza Asignación de personal en cargos y áreas distintas a sus competencias Bajos estándares éticos Carencia de las competencias requeridas para desarrollar la actividad Desconocimiento de las responsabilidades en el manejo de información Destrucción o alteración de información institucional Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Inadecuada distribución de cargos Inadecuada distribución de cargas laborales Incumplimiento en la aplicación estricta de los protocolos de selección e incorporación de personal Insuficiente personal para atender y desarrollar todas las funciones Intereses personales Intereses políticos Multiplicidad de funciones Negligencia y/o descuido del funcionario encargado Tráfico de influencias Condiciones de almacenamiento inadecuadas Falta de controles de seguridad en las instalaciones Ingreso de personal no autorizado a las instalaciones Insuficientes instalaciones físicas y condiciones ambientales (limpieza, humedad, temperatura, etc.) Decisiones ajustadas a intereses particulares Desconocimiento de la normatividad legal vigente Falta o inadecuada asesoría jurídica Incumplimiento de la normatividad legal vigente Ausencia de controles o controles aplicados que no son efectivos Conflicto de intereses Deficiencias en la gestión documental Desconocimiento de las responsabilidades en el manejo de información Falta de oportunidad en la entrega de la información	Afectación de la prestación de servicios de la entidad Demandas contra la entidad Deterioro de los documentos Físicos y electrónicos Investigaciones y/o sanciones Pérdida de credibilidad e imagen institucional Pérdida de documentos e información electrónica Pérdida de memoria histórica de los documentos Perdida de veracidad de la información Pérdidas económicas	Probable	Catastrófico	Extrema	Procedimientos documentados y socializados Elaboración, aprobación, adopción y actualización de las políticas de gestión documental Comité Institucional de Gestión y Desempeño Elaboración e implementación de Instrumentos Archivísticos Sistema MERCURIO para la gestión de la correspondencia Elaboración y/o actualización, aprobación, adopción, convalidación y aplicación de las TRD Sistema Integrado de Conservación	Probable	Catastrófico	Extrema	Reducir	Denunciar ante las autoridades pertinentes para realizar la investigación respectiva Identificar y actualizar las series, subseries y tipos documentales de sus respectivas Tablas de Retención Documental

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo		
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo	Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo	Acciones para el Tratamiento del Riesgo	
					Incumplimiento de los protocolos de seguridad y reserva de la información No aplicación de las medidas de seguridad establecidas											
15	Gestión de la Contratación	Aprobar y/o recibir a satisfacción bienes y servicios no establecidos en las condiciones contractuales en cumplimiento del ejercicio de supervisión e interventoría	Pérdidas económicas por aprobar y/o recibir a satisfacción bienes y servicios no establecidos en las condiciones contractuales en cumplimiento del ejercicio de supervisión e interventoría debido a intereses personales	de Corrupción	Amiguismo y clientelismo Carencia de las competencias requeridas para desarrollar la actividad Coacción a los funcionarios Exigencias de directivos para tramitar contratos sin cumplimiento de requisitos Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Intereses personales Decisiones ajustadas a intereses particulares Incumplimiento de las cláusulas del contrato Deficiencia en el ejercicio de la supervisión y/o la interventoría	Hallazgos de los entes de control Pérdidas económicas Investigaciones y/o sanciones	Rara Vez	Mayor	Baja	Comprobante de ingreso al almacén Exigencia de constitución de garantías contractuales (Pólizas)	Rara Vez	Moderado	Baja	Evitar	Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho Incluir en el Plan Institucional de Capacitación actividades de socialización del código de ética y de integridad	
16	Gestión de la Contratación	Celebrar contratos en ejercicio de las facultades legales, sin el cumplimiento de requisitos para favorecer a un tercero	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por la celebración de contratos en ejercicio de las facultades legales sin el cumplimiento de requisitos para favorecer a un tercero debido a intereses personales	de Corrupción	Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Ausencia de cultura de buen gobierno Bajos estándares éticos Exigencias de directivos para tramitar contratos sin cumplimiento de requisitos Falta de controles implementados Intereses personales Intereses políticos Tráfico de influencias Decisiones ajustadas a intereses particulares Entrega de información y/o documentación falsa por parte del oferente Falta de información clara y confiable para el análisis, diagnóstico, clasificación y priorización de necesidades de bienes y servicios Omisión del cumplimiento del principio de selección objetiva Gestión documental deficiente Manejo inadecuado de los expedientes Discrecionalidad Imprevistos generados por el desarrollo de nuevas actividades no programadas previamente Inoportunidad en la ejecución de lo programado en los planes y programas aprobados Cambios de gobierno (La falta de continuidad en los programas, directrices y políticas de Estado) Presión de dirigentes políticos para la adjudicación de contratos a terceros específicos Situaciones de orden público	Hallazgos de los entes de control Pérdida de credibilidad e imagen institucional Pérdidas económicas	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Procedimientos documentados en el SIG Manual de Contratación de la entidad Auditorías internas de gestión Auditorías externas de los entes de control	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Evitar	Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho Incluir en el Plan Institucional de Capacitación actividades de socialización del código de ética y de integridad	
17	Gestión de la Contratación	Direccionamiento de las etapas de planeación y selección del proceso de contratación para favorecer a un tercero	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por el direccionamiento de las etapas de planeación y selección del proceso de contratación para favorecer a un tercero debido a intereses personales	de Corrupción	Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Coacción a los funcionarios Concentración de funciones Desconocimiento de los procedimientos Destrucción y/o alteración de información institucional Exigencias de directivos para tramitar contratos sin cumplimiento de requisitos Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Intereses personales Intereses políticos Bajos niveles de denuncia Decisiones ajustadas a intereses particulares Entrega de información y/o documentación falsa por parte del oferente Negligencia en el cumplimiento de la normatividad vigente Omisión del cumplimiento del principio de selección objetiva Discrecionalidad Falta de control al poder Incoherencias en decisiones administrativas Información entregada por las áreas sin el cumplimiento del ciclo de revisión, validación y verificación por parte de las mismas	Hallazgos de los entes de control Investigaciones y/o sanciones Pérdida de credibilidad e imagen institucional Sanciones y/o multas impuestas a los funcionarios	Rara Vez	Mayor	Baja	Procedimientos documentados en el SIG Manual de Contratación de la entidad Auditorías internas de gestión Auditorías externas de los entes de control	Rara Vez	Mayor	Baja	Evitar	Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho Incluir en el Plan Institucional de Capacitación actividades de socialización del código de ética y de integridad	

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo		
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo	Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo	Acciones para el Tratamiento del Riesgo	
					Toma de decisiones inapropiadas Imprevistos generados por el desarrollo de nuevas actividades no programadas previamente Cambios de gobierno (La falta de continuidad en los programas, directrices y políticas de Estado)											
18	Gestión de la Contratación	Manipulación y/o extralimitación y/u omisión de las funciones en el ejercicio de la supervisión e interventoría para beneficiar al contratista o un tercero	Investigaciones y/o sanciones por la manipulación y/o extralimitación y/u omisión de las funciones en el ejercicio de la supervisión e interventoría para beneficiar al contratista o un tercero debido a decisiones ajustadas a intereses particulares	de Corrupción	Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Coacción a los funcionarios Toma de decisiones inapropiadas Destrucción y/o alteración de información institucional Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Intereses personales Bajos niveles de denuncia Decisiones ajustadas a intereses particulares Entrega de información y/o documentación falsa por parte del oferente	Hallazgos de los entes de control Investigaciones y/o sanciones	Rara Vez	Mayor	Baja	Procedimientos documentados en el SIG Manual de Contratación de la entidad Auditorías internas de gestión Auditorías externas de los entes de control Comunicación escrita de la designación de supervisión	Rara Vez	Mayor	Baja	Reducir	Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho Incluir en el Plan Institucional de Capacitación actividades de socialización del código de ética y de integridad	
19	Gestión Administrativa	Hurto de bienes de las instalaciones por parte de los servidores públicos en beneficio propio o de un tercero	Hallazgos de los entes de control por el hurto de bienes de las instalaciones de la Entidad por parte de los servidores públicos en beneficio propio o de un tercero debido a la falta de controles de seguridad en las instalaciones	de Corrupción	Abuso de confianza Amiguismo y clientelismo Concentración de funciones Desconocimiento de los procedimientos Falta de controles implementados Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Intereses personales Negligencia y/o descuido del funcionario encargado Condiciones de almacenamiento inadecuadas Falta de controles de seguridad en las instalaciones	Hallazgos de los entes de control Investigaciones y/o sanciones Pérdidas económicas Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios Afectación de la prestación de servicios de la entidad	Improbable	Mayor	Moderada	Personal de vigilancia en las oficinas Personal de vigilancia en la administración del edificio Procedimiento de control de ingreso y salida de bienes de las instalaciones Inventario individual actualizado Sistema de monitoreo a través de cámaras Programa de Seguros de la Entidad Procedimiento de selección y vinculación de personal	Rara Vez	Catastrófico	Baja	Evitar	Documentar el procedimiento de seguros Documentar el procedimiento de selección y vinculación de personal Documentar el procedimiento de monitoreo de las cámaras	
20	Evaluación y Control	Emitir informes favorables o desfavorables sin el cumplimiento de los requisitos que pudiesen favorecer intereses particulares	Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor por la emisión de informes favorables o desfavorables sin el cumplimiento de los requisitos que pudiesen favorecer intereses particulares ocasionado por soborno (cohecho) a los auditores	de Corrupción	Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Intereses personales Soborno (Cohecho)	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios Hallazgos de los entes de control Deficiente evaluación de la Gestión Institucional Pérdida de credibilidad e imagen institucional Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Cambiar a los auditores cuando el auditado considere que existe conflicto de intereses Suscripción de acuerdos de confidencialidad Evaluación al auditor por parte del auditado Conversatorios sobre delitos contra la administración pública Dar a conocer el Código de Ética del Auditor Interno y de conductas en las que pueden estar inmersas sanciones penales fiscales y disciplinarias Revisión preliminar de los informes de auditoría y de seguimiento	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Reducir	Documentar, aprobar y adoptar la política de declaración y trámite de los conflictos de interés Documentar y adoptar el procedimiento para el trámite de declaración de los conflictos de interés Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho	
21	Evaluación y Control	Omisión de información a los entes de control sobre la existencia de situaciones irregulares	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por la omisión de información a los entes de control sobre la existencia de situaciones irregulares debido al favorecimiento de intereses particulares o propios	de Corrupción	Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Intereses personales Soborno (Cohecho) Presión de funcionarios con poder de decisión	Hallazgos de los entes de control Investigaciones y/o sanciones Pérdida de credibilidad e imagen institucional Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor Deficiente evaluación de la Gestión Institucional	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Conversatorios sobre delitos contra la administración pública Suscripción de acuerdos de confidencialidad Revisión preliminar de los informes de auditoría y de seguimiento Procedimiento documentado de auditoría interna y formatos complementarios	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Evitar	Inclusión en el Plan Institucional de Capacitación - PIC actividades de sensibilización y difusión de los delitos contra la administración pública Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho	
22	Evaluación y Control	Omisión en las diferentes etapas de la auditoría, por parte del auditor, de información de hechos que constituyan delito, con ocasión de un interés propio o de un tercero	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por la omisión en las diferentes etapas de la auditoría, por parte del auditor, de información de hechos que constituyan delito, debido a la manipulación de la información por parte de los auditores por presión interna o externa	de Corrupción	Decisiones ajustadas a intereses particulares Manipulación de la información por parte de los auditores por presión interna o externa Manipulación de pruebas y/o resultados Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Coacción a los funcionarios favorecimiento de intereses particulares sobre el interés institucional	Hallazgos de los entes de control Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor Investigaciones y/o sanciones	Probable	Mayor	Alta	Talleres de sensibilización sobre el Código de Ética del Auditor Interno y de conductas en las que pueden estar inmersas sanciones penales fiscales y disciplinarias Revisión de los informes de auditoría por parte del líder de la auditoría y por el auditado Socializar el Estatuto del Auditor Interno al equipo auditor	Probable	Mayor	Alta	Evitar	Realizar actividades de capacitación a funcionarios sobre el código de ética del auditor , sus derechos y obligaciones sobre el tema Socializar el Estatuto del Auditor Interno durante el proceso de inducción Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho	
					Falta de procedimiento para el control de ingreso de dispositivos móviles a las instalaciones	Hallazgos de los entes de control				Talleres sobre el Código de Ética del Auditor Interno y de conductas en las que pueden estar inmersas sanciones penales fiscales y disciplinarias					Realizar actividades de capacitación a funcionarios sobre el código de ética del auditor , sus derechos y obligaciones sobre el tema	

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo	
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo	Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo	Acciones para el Tratamiento del Riesgo
23	Evaluación y Control	Revelación o entrega de información confidencial	Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor por la revelación o entrega de información al auditado antes o posterior al desarrollo de la auditoría debido a la falta de procedimiento para el control de ingreso de dispositivos móviles a las instalaciones	de Corrupción	Soborno (Cohecho) Deficiencias en la gestión documental Deficientes espacios físicos para almacenamiento Insuficiente capacidad instalada Interés propio o de favorecer a terceros Amiguismo y clientelismo Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Favorecer el interés particular sobre el interés institucional	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor Investigaciones y/o sanciones Pérdida de credibilidad e imagen institucional	Posible	Mayor	Alta	Suscripción de acuerdos de confidencialidad Socializar el Estatuto del Auditor Interno al equipo auditor	Posible	Mayor	Alta	Evitar	Socializar el Estatuto del Auditor Interno durante el proceso de inducción Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho
24	Direccionamiento Estratégico	Desvío de recursos públicos a través de los proyectos de inversión	Investigaciones, sanciones y/o multas impuestas a la entidad o a sus funcionarios por desvío de recursos públicos a través de los proyectos de inversión debido a la concentración de funciones	de Corrupción	Influencia de terceros en la aprobación de los proyectos de inversión Acción, omisión o extralimitación de los funcionarios en el cumplimiento de sus funciones Bajos estándares éticos Amiguismo y clientelismo Asignación de personal en cargos y áreas distintas a sus competencias Ausencia de cultura de buen gobierno Carencia de las competencias requeridas para desarrollar la actividad Concentración de funciones Planes, programas o proyectos obsoletos y/o desactualizados Desconocimiento de los procedimientos Desactualización de la estructura organizacional Existencia de vínculo entre el funcionario con poder de decisión y los terceros que podrían verse potencialmente favorecidos Falta de controles implementados Favorecer el interés particular sobre el interés institucional Inadecuada definición de funciones asignadas a los cargos Incumplimiento al código de ética Incumplimiento individual de los roles y funciones específicas a cada cargo Intereses personales Tráfico de influencias Desconocimiento de la normatividad legal vigente Falta de lineamientos, políticas y procedimientos para el manejo de los conflictos de intereses Falta de seguimiento a los planes, programas o proyectos por parte de los ejecutores	Hallazgos de los entes de control Imposiciones de acciones legales Investigaciones y/o sanciones Pérdidas económicas Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios Recortes en la apropiación de recursos presupuestales	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Monitoreo, seguimiento y evaluación de indicadores de los planes, programas y proyectos Comité Institucional de Gestión y Desempeño Código de integridad y buen gobierno Plan de Necesidades y/o Plan Anual de Adquisiciones Viabilidad técnica para la ejecución de los recursos de inversión	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Reducir	Documentar, aprobar y adoptar el procedimiento de monitoreo, seguimiento y evaluación de indicadores de los planes, programas y proyectos Documentar, aprobar y adoptar el Código de Ética y Buen Gobierno Documentar, aprobar y adoptar el procedimiento de elaboración y actualización del Plan Anual de Adquisiciones Documentar, aprobar y adoptar el procedimiento de aprobación de viabilidad técnica para la ejecución de recursos de inversión Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno sobre los hechos ocurridos
25	Direccionamiento Estratégico	Realizar actividades misionales o administrativas, por servidores públicos inmersos en conflictos de interés	Demandas en contra de la entidad por la realización de actividades misionales o administrativas por servidores públicos inmersos en conflictos de interés ocasionadas por la falta de lineamientos, políticas y procedimientos para el manejo de los conflictos de interés	de Corrupción	Falta de lineamientos, políticas y procedimientos para el manejo de los conflictos de interés Amiguismo y clientelismo Ausencia de cultura de buen gobierno Bajos estándares éticos Concentración de funciones Desactualización de la estructura organizacional Desconocimiento de los procedimientos Falta de compromiso para dar cumplimiento a los procedimientos institucionales frente al manejo de los recursos públicos Falta de controles implementados Incumplimiento al código de ética Tráfico de influencias Desconocimiento de la normatividad legal vigente Falta o inadecuada asesoría jurídica Inexistencia de una estructura dinámica, eficiente y efectiva que permita realizar la operación de procesos adecuadamente	Hallazgos de los entes de control Imposiciones de acciones legales Investigaciones y/o sanciones Pérdida de credibilidad e imagen institucional Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Política antifraude Procedimiento para el manejo de conflictos de interés Código de integridad y buen gobierno	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Evitar	Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno sobre los hechos ocurridos
					Amiguismo y clientelismo Bajos estándares éticos Favorecer el interés particular sobre el interés institucional	Deficiente evaluación de la Gestión Institucional Hallazgos de los entes de control Pérdida de credibilidad e imagen institucional				Cambiar a los auditores cuando el auditado considere que existe conflicto de interés Suscripción de acuerdos de confidencialidad Evaluación al auditor por parte del auditado					Documentar, aprobar y adoptar la política de declaración y trámite de los conflictos de interés Documentar y adoptar el procedimiento para el trámite de declaración de los conflictos de interés Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho

No.	Nombre del Proceso	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Causas o Fuentes	Consecuencias	Análisis del Riesgo (Riesgo Inherente)			Controles	Evaluación del Riesgo (Riesgo Residual)			Tratamiento del Riesgo	
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Descripción	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Nivel de Riesgo Residual	Opciones de Manejo
26	Gestión del Sistema Integrado de Gestión	Informes de Auditorías Ajustados a Intereses Particulares	Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor por la emisión de informes de auditorías ajustados a intereses particulares debido al favorecimiento del interés particular sobre el interés institucional	de Corrupción	Intereses personales Soborno (Cohecho)	Pérdida de confianza y credibilidad en el proceso auditor Insatisfacción de los usuarios	Posible	Mayor	Alta	Conversatorios sobre delitos contra la administración pública Dar a conocer el Código de Ética del Auditor Interno y de conductas en las que pueden estar inmersas sanciones penales fiscales y disciplinarias Revisión preliminar de los informes de auditoría y de seguimiento	Posible	Mayor	Alta	Evitar	
27	Gestión de las Tecnologías de la Información	Suministrar información de carácter confidencial almacenada en las bases de datos	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios por el suministro de información de carácter confidencial almacenada en las bases de datos, debido a conflictos de interés	de Corrupción	Interés personal para favorecer a terceros o para beneficio propio	Demandas contra la entidad	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Procedimiento de Gestión de Usuarios, cuya solicitud es realizada por el propietario de la información y canalizada a través del Sistema GLPI	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Evitar	Revisar los sistemas de información para determinar si cuentan o no con la auditoría
					Abuso de confianza	Imposiciones de acciones legales				Inventario de activos de información actualizado					Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho
					Amiguismo y clientelismo	Investigaciones y/o sanciones				Políticas de seguridad de la información					
					Bajos estándares éticos	Pérdida de credibilidad e imagen institucional				Procedimientos documentados y socializados					
					Coacción a los funcionarios	Pérdida de Información				Validación de activación de auditoría en los sistemas de información					
					Deficiencias en el proceso de selección	Pérdida, daños, manipulación y/o robos en la información y/o infraestructura tecnológica									
					Empleo inadecuado del personal durante la permanencia en la institución	Sanciones y/o multas impuestas a la institución o a sus funcionarios									
					Favorecer el interés particular sobre el interés institucional										
					Incumplimiento de las políticas de seguridad de la información										
					Tráfico de influencias										
					Conflicto de intereses										
					Desconocimiento de las responsabilidades en el manejo de información										
					Destrucción o alteración de información institucional										
					Incumplimiento de los protocolos de seguridad y reserva de la información										
Debilidades en el uso de medios de comunicación institucionales															
Ataques cibernéticos contra la infraestructura tecnológica															
Sistemas de información vulnerables de manipulación o adulteración															
28	Inteligencia y Contrainteligencia Financieras	Favorecimiento propio o a un tercero en un análisis de información	Pérdida de credibilidad e imagen institucional por el favorecimiento propio o a un tercero en un análisis de información ocasionado por bajos estándares éticos	de Corrupción	Adulterar, sustraer, eliminar o divulgar de manera parcial o total información	Pérdida de credibilidad e imagen institucional	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Proceso de selección y vinculación del personal	Rara Vez	Catastrófico	Moderada	Evitar	Denunciar de manera inmediata ante el funcionario responsable de las funciones de Control Disciplinario Interno la ocurrencia del hecho
					Omisión de información en el proceso de análisis	Demandas contra la entidad				Procedimientos documentados					Desarrollar campañas de difusión y socialización del Código de Integridad
					Abuso de confianza	Imposiciones de acciones legales				Políticas de seguridad de la información					Dar a conocer el Código de Integridad en el proceso de inducción
					Amiguismo y clientelismo	Investigaciones y/o sanciones									Mantener la reserva de la identidad de los funcionarios
					Bajos estándares éticos										Darle estricto cumplimiento al protocolo de gestión de la comunicación en situaciones de especial atención
					Coacción a los funcionarios										
					Intereses personales										
					Intereses políticos										
Tráfico de influencias															