

MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCIÓN - 2021
ANEXO 1 PAAC 2021

MIGUEL ÁNGEL CASTELBLANCO JUNCO
ASESOR CONTROL INTERNO

20 ENERO 2021

Número del Riesgo	Procesos /Objetivo	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreó y revisión	Indicador
1		Soborno, Concentración de poder, extralimitación de funciones, Desconocimiento de la Ley 909 de 2004.	Cohecho	Posibilidad de solicitar o aceptar retribuciones económicas o dadas	Aplicación de lista de chequeo de requisitos precontractuales. Socializar con los funcionarios colaboradores de la institución el código de ética y de integridad. Actas de supervisión e informes de actividades.	Lista de chequeo diligenciada. Evidencias de socialización de los códigos de supervisión e informes de actividades.	Planeación Jurídica	Número de contratos que cumplen en su totalidad con los criterios de la lista de chequeo/ el total del contrato realizados)*100
2	Gestión Gerencial y Planeación	Concentración de poder, extralimitación de funciones. Manejo irresponsable de información confidencial. Omisión de información para la toma de decisiones. No entrega de informes debido a falta de información Falta de análisis de información.	Prevaricato	Posibilidad de aprovechamiento del cargo para exceso en la toma de decisiones.	Decisiones basadas en los comités gerenciales, Socialización del seguimiento al avance del plan de desarrollo. Planes de la entidad con seguimientos durante el año de acuerdo a los requerimientos	Actas de comité Listas de asistencia a Socializaciones realizadas al plan de desarrollo. Presentaciones. Planes con seguimientos	Gestión Gerencial, Planeación,	Numero de socializaciones presentadas en el comité gerencial sobre el plan de desarrollo /número de socializaciones programadas en el comité de gestión Gerencial del plan de desarrollo *100 Numero de planes con seguimiento /total de planes, programas y proyectos en la entidad.

Número del Riesgo	Procesos /Objetivo	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreo y revisión	Indicador
3		<p>Falta de Contenido y oportunidad en las respuestas a solicitudes de acceso a información</p> <p>No Identificar ni divulgar los canales idóneos para la recepción de solicitudes de información</p> <p>Falta de profundidad, suficiencia, veracidad, análisis de información.</p>	Omisión	Incumplimiento en Publicación e información mínima obligatoria según los lineamientos de Transparencia y acceso a la información.	Cumplir con las publicaciones de acuerdo a lo establecido en la normatividad	<p>Actas de Reuniones Comité Gobierno en línea.</p> <p>Listas de asistencia</p> <p>Publicaciones en la página Web.</p> <p>Verificación semestral al cumplimiento de publicación de información en Página Web, de acuerdo a Ley de Transparencia y Acceso a la Información.</p>	Gestión Gerencial, Planeación,	Numero de verificaciones al cumplimiento de transparencia de la información / número de verificaciones programadas (2 al año)*100
4		Posibilidad de inclusión de gastos que no estén autorizados por el ordenador del gasto	Omisión	Se llevan a cabo gastos que no están dentro de la planeación inicial y por ende se pueden desviar recursos	<p>Cumplimiento a normatividad del presupuesto público y manual de contratación.</p> <p>Seguimiento al plan de adquisiciones,</p> <p>Manejo de rubros correctos, CDP, RCP</p>	Seguimiento al plan de adquisiciones y plan bienal	Gestión Gerencial, Planeación, Gestion Financiera	<p>Seguimiento al Plan de adquisiciones realizadas /seguimientos programados al año (4))*100 (Conciliaciones realizadas entre Presupuesto y Planeación/ Conciliaciones planeadas entre Presupuesto y Planeación)*100.</p> <p>Seguimiento al Plan bienal realizados /seguimientos programados al año (2))*100</p>

Número del Riesgo	Procesos /Objetivo	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreó y revisión	Indicador
5	Gestión Del Talento Humano	Desconocimiento de las obligaciones y/ funciones contractuales con cargo al perfil al cual fue contratado.	Omisión	Incumplimiento de las obligaciones y /o funciones de los colaboradores	Cumplimiento del procedimiento de inducción y reintroducción institucional. Cumplimiento del procedimiento de evaluación de desempeño	Soportes de inducción Soportes de evaluación al personal de planta de carrera administrativa.	Gestión Gerencial, Planeación, Talento Humano, Subgerentes	(Número de personas con inducción / número de personas que ingresan en el periodo)*100 Soportes de evaluación
6		Incumplimiento en la entrega de documentos precontractuales de prestación de servicios persona natural	Sanción	No cumplir con la actividad de recepción de documentos precontractuales para la realización de contratos de prestación de servicios de persona natural.	Verificación de existencia del formato de SARLAFT en los contratos. (Lavado de activos y financiación del terrorismo).	Formato de SARLAFT diligenciado	Gestión del Talento Humano	Número de contratos de prestación de servicios legalizados con formato de SARLAFT diligenciado / Número Total de contratos de prestación de servicios realizados en el año)*100

Número del Riesgo	Procesos /Objetivó	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreó y revisión	Indicador
7		Supervisión defectuosa	Omisión	Es una conducta que consiste en la abstención de una actuación que constituye un deber legal.	Realizar informe mensual a las actas de supervisión a los contratos	Informe mensual de revisión de las actas de supervisión	Asesoría jurídica.	Numero de informes realizados de las actas de supervisión /El total de informes programados a las actas de supervisión (12)*100
8	Gestión y Asesoría Jurídica	El no diligenciamiento de formato de consentimiento de consulta	Sanción	No cumplir con el Proceso de verificación previa en el proceso contractual, para descartar cualquier tipo de vínculo con Actividades relacionadas al LA y FT (Lavado de activos y financiación del terrorismo).	Recolección de formato de consentimiento para consulta.	Formatos firmados por contratistas.	Asesoría jurídica. Subdirecciones	(Número de contratistas/ número de personas consultadas)*100

Número del Riesgo	Procesos /Objetivo	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreó y revisión	Indicador
9	Gestión de la información y comunicación	Acceso no autorizado. Uso indebido de la información por personal con permisos. Manejo irresponsable de información confidencial por parte de funcionarios. Desconocimiento de la política de seguridad y confidencialidad de información.	Hackeo	Sistema de información susceptible de adulteración y manipulación	Controlar accesos por grupos y perfiles a través de contraseñas. Realizar inducción para sensibilizar en el uso adecuado de privilegios de acceso a la información. Realizar socialización de la política de seguridad de la información en actividades de Inducción Institucional. Socialización del manual de Política de Seguridad Licencia antivirus actualizada e instalada en los equipos	Plan de contingencia manual de políticas específicas de Seguridad informática. Política de gerencia de la información Asistencia actividades de Inducción Institucional. Contrato de licencia antivirus	Administración de Tecnología de información	(Número de seguimiento a la política de seguridad informática /número de seguimiento de la política de la seguridad de la información programadas (2 por año)*100. (Porcentaje de personas capacitadas en inducción /# de personas programadas para capacitar)*100 (Número de equipos con antivirus actualizado/Número de equipos de la institución)* 100
10	SIAU y Humanización	Cobrar dadas por el trámite de actividades relacionadas con atención al usuario.	Abuso	Recibir dinero para adquirir un beneficio propio	Realizar auditorías al proceso Realizar seguimiento al trámite de PQRSF	Informe de Auditoría control intemo Seguimiento al trámite de PQRSF líder del proceso	Control Intemo Líder de atención al usuario	(Número de auditorías realizadas al proceso de SIAU por control intemo/Número de auditorías programas al proceso de SIAU por parte del proceso de control intemo(2)*100 Seguimientos realizados al trámite de PQRSF por parte del líder de proceso /Numero de seguimientos programados a los tramites de PQRSF (2)

Número del Riesgo	Procesos /Objetivo	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreó y revisión	Indicador
11		Recursos no suficientes (humanos, financieros)	Omisión	Posibilidad de no realizar la gestión oportuna para el cobro de cartera.	Cobro trimestral mediante circularización del estado de cartera a las entidades responsables de pago	Informe trimestral de las acciones adelantadas	Cartera	Nº de entidades circularizadas/Nº Entidades con cartera registradas en el sistema
12	Gestión Financieras	Debilidad en la ética profesional Trasgresión de los valores éticos de los profesionales.	Omisión	Posibilidad de no cumplir con los términos del trámite de la glosa de acuerdo a la norma.	Supervisión aleatoria por parte de cartera a las respuestas generadas por el área de glosas correspondientes a las glosas recibida el mes anterior.	Informe de oficios de respuesta a glosas (correo o medio físico) Respuestas en las plataformas de las entidades responsables de pago	Cartera Auditoría Concurrente	Numero de glosas con respuesta de acuerdo al muestreo / Número total de glosas (muestreo)*100
13		Negligencia, falta de personal idóneo.	Pérdida de recursos	Pérdida de recursos por daños, pérdida o deterioro insumos	Revisión periódica a los procedimientos de almacén y farmacia por parte del área financiera	Actas o informes de las revisiones	Gestión Financiera	Numero de inventarios realizados en un periodo /número de inventarios programados (2)*100
14		Debilidad en la ética profesional Trasgresión de los valores éticos de los profesionales.	Soborno	Posibilidad de favorecer a terceros para beneficio personal	Aprobación cuando se realicen los pagos en las plataformas de los bancos de Davivienda y Bancolombia	Reporte de plataforma	Tesorería	Total pagos efectuados con Aprobación por parte de Tesorería y subgerencia financiera / total de pagos efectuados en un periodo determinado

Número del Riesgo	Procesos /Objetivó	Causa	Riesgo	Descripción del Riesgo	ACCIONES	Registro	Responsable Monitoreó y revisión	Indicador
15	Evaluación seguimiento y Control	Falta de ética compromiso y cultura del autocontrol de los profesionales.	Omisión	Incumplimiento de las funciones y obligaciones de los colaboradores	Seguimiento planes de acción y planes de mejoramiento. Actas de supervisión al cumplimiento de los contratos (garantía de la calidad)	Informes. Actas de supervisión (garantía de la calidad)	Control Interno Calidad	Numero de seguimientos realizados a planes de acción / Total de planes de acción *100. Numero de planes de mejoramiento formulados/Numero de auditorías que requieren planes de mejoramiento*100.
16	Misional	Perdida, Uso indebido, o deterioro de los bienes, recursos, o intereses Patrimoniales de la institución.	Omisión	Incumplimiento de las funciones y obligaciones de los colaboradores	Actas de supervisión.	Actas de supervisión. Cuadro de productividad socializado a gerencia	Subdirección científica	Actas de supervisión a la productividad de la ESE

¡Muchas Gracias!
Miguel Ángel Castelblanco
Asesor Control Interno