

MAPA DE RIESGOS ANTICORRUPCIÓN INSTITUTO PARA LA INVESTIGACIÓN EDUCATIVA Y EL DESARROLLO PEDAGÓGICO - DEP

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			3. ANALISIS DEL RIESGO					4. VALORACIÓN DEL RIESGO					5. VALORACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES				6. ACCIONES																												
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CALIFICACIÓN		Tipo Impacto	Evaluación del Riesgo	Medidas de Respuesta	CONTROLES	VALORACION				NUEVA CALIFICACION		Tipo Impacto	Nueva Evaluación del Riesgo	Medidas de Respuesta	Acciones	Responsable	Producto																									
								Probabilidad	Impacto					TIPO DE CONTROL PROBABILIDAD O IMPACTO	PUNTAJE Herramientas para ejercer el control	PUNTAJE Seguimiento al Control	Puntaje Final	Promedio Calificación	Probabilidad							Impacto																								
ATENCIÓN AL USUARIO			Talento Humano	Desconocimiento de los términos legales establecidos para responder y las consecuencias del incumplimiento.	Incumplimiento o en la generación de respuestas a los usuarios (términos establecidos por la ley).	1. Investigación disciplinaria por violación del derecho de petición. 2. Sanción legales por violación del derecho de petición. 3. Pérdida de la imagen institucional e insatisfacción por parte del peticionario	Riesgo de Corrupción	5	Casi Seguro	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Baja	Reducir el Riesgo. Evitar. Compartir o transferir	Plan de capacitaciones a los servidores, sobre la normalidad vigente y el manejo adecuado del sistema de información implementado.	Probabilidad	30	15	45	33,75	5	Casi Seguro	4	Mayor	Confidencialidad de la Información	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar. Compartir o transferir																							
	Normatividad	Cambios normativos.	Falta de idoneidad del funcionario o contratista en el tema de la petición asignada																																															
	Necesidades de la comunidad	Incremento en el número de solicitudes por alta demanda de usuarios, desbordando la capacidad instalada.	Tecnología	Proceso manual que puede generar registros erróneos o falla de registros.																													Aplicativo que permite controlar las fechas límite para las respuestas a los usuarios sobre las comunicaciones escritas recibidas.	Probabilidad	15	15	30													
				Desactualización de software.																													Implementación de política actualización de software a través de procesos programados en servidor de dominio	Probabilidad	15	15	30													
				Desactualización de documentación del procedimiento sobre el manejo de radicación de correspondencia.																													Actualizar procesos y procedimientos	Probabilidad	15	15	30													
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO			Procedimientos	Desactualización de los procedimientos adecuados	Manejo inadecuado en los procesos de elaboración, liquidación y trámite de pago de la nómina y prestaciones sociales.	1. Posible detrimento patrimonial 2. Investigaciones administrativas, disciplinarias y de los diferentes entes de control.	Riesgo de Corrupción	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar. Compartir o transferir	Actualizar procesos y Procedimientos del IDEP	Probabilidad	15	15	30	30	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar. Compartir o transferir																							
			Tecnología	Herramientas Tecnológicas no integradas al Sistema Administrativo Financiero SIAFI																												Integración al Sistema Administrativo y Financiero del modulo de compensaciones laborales	Probabilidad	15	15	30														
GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	Social	Aprovechamiento de los recursos con fines personales			Utilización inapropiada de los recursos de infraestructura, insumos y equipos de la Entidad	1. Deterioro de la infraestructura 2. Gastos administrativos	Riesgo de Corrupción	3	Posible	2	Menor	OPERATIVO	Zona de riesgo Moderada	Asumir el riesgo, reducir el riesgo	Seguimientos de consumo inventarios	Impacto	30	40	70	70	2	Improbable	1	Insignificante	OPERATIVO	Zona de riesgo Baja	Asumir el riesgo																							

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			3. ANALISIS DEL RIESGO					4. VALORACIÓN DEL RIESGO					5. VALORACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES			6. ACCIONES									
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CALIFICACIÓN		Tipo Impacto	Evaluación del Riesgo	Medidas de Respuesta	CONTROLES	VALORACION					NUEVA CALIFICACIÓN		Tipo Impacto	Nueva Evaluación del Riesgo	Medidas de Respuesta	Acciones	Responsable	Producto				
								Probabilidad	Impacto					TIPO DE CONTROL PROBABILIDAD O IMPACTO	Herramientas para ejercer el control	PUNTAJE Seguimiento al Control	Puntaje Final	Promedio Calificación	Probabilidad	Impacto										
GESTIÓN FINANCIERA			Talento Humano	Registro inexacto y/o inoportuno de las partidas de ingresos o egresos en las cuentas de bancos	Estados Financieros No Razonables	1. Inexactitud en los saldos de libros de bancos y de cuentas bancarias. 2. Incertidumbre sobre manejo de recursos de ingresos y egresos por sobreestimación y/o subestimación de estos 3. Dificultad para la interpretación y aplicación de las normas 4. Procedimiento presupuestal con un solo responsable 5. Reporte incorrecto de eventos económicos realizados por las áreas 6. Confusión en la identificación de la cuenta o tipo de operación al momento de registrar una transacción. 7. Sanciones por incumplimientos legales 8. Hallazgos administrativos y/o fiscales	Riesgo de Corrupción	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Alta	Reducir el riesgo, evitar, compartir y/o transferir	Elaboración mensual y verificación de conciliaciones de cada una de las cuentas bancarias del Instituto	Probabilidad	60	40	100	77	1	Raro	2	Menor	LEGAL	Zona de riesgo Baja	Asumir el riesgo			
			Talento Humano	Personal no calificado o insuficiente para el desarrollo de las actividades relacionadas con el proceso financiero, contable y presupuestal											Personal con experiencia relacionada y conocimiento de la normatividad relacionada	Probabilidad	60	40	100											
			Procedimientos	Uso de información incompleta, incierta o inoportuna requerida para la elaboración de los estados financieros y presupuestales											Solicitud periódica de soporte a las áreas ejecutoras	Probabilidad	45	40	85											
			Procedimientos	Aplicación indebida o desactualización de las normas contables, tributarias y presupuestales											Circularización de novedades o cambios legales	Probabilidad	0	0	0											
			Procedimientos	Debilidad en la definición e identificación de operaciones dentro de la parametrización del sistema											Verificación y conciliación de cuentas	Probabilidad	60	40	100											
			Talento Humano	Posibles actos dolosos y/o culposos	Perdida de Fondos: Extravío de los bienes monetarios del Instituto destinados al cumplimiento de los compromisos, las inversiones y las reservas	Riesgo de Corrupción	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo, Evitar, Compartir o transferir	Asignación de claves al sistema administrativo y financiero a los responsables del manejo de los fondos; Ordenador de gasto que autoriza y funcionario que gira recursos	Probabilidad	60	40	100	100	1	Raro	2	Menor	LEGAL	Zona de riesgo Baja	Asumir el riesgo				
			Procedimientos	Valores depositados en cuentas equivocadas o no autorizadas.										El sistema de la entidad bancaria rechaza transacciones donde no coincide el número de la cuenta bancaria con la cédula del titular de la cuenta	Probabilidad	60	40	100												
			Procedimientos	Pérdida de documentos o títulos valores de la oficina de tesorería										No se realizan transacciones en efectivo en la tesorería de la entidad	Probabilidad	60	40	100												
	Externos	Error en operaciones y en reportes generados por las entidades bancarias												Verificación y conciliación de saldos diarios disponibles	Probabilidad	60	40	100												
	Normativo	Directrices distritales sobre manejo presupuestal		Descoordinación entre las áreas ejecutoras del presupuesto y la Planeación Institucional	Deficiente programación y movimiento presupuestal	Desfinanciamiento	Riesgo de Corrupción	4	Probable	4	Mayor	OPERATIVO	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo, Evitar, Compartir o transferir	Iniciar el proceso de planeación del presupuesto al inicio del segundo semestre de la vigencia.	Probabilidad	30	15	45	45	4	Probable	4	Mayor	OPERATIVO	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo, Evitar, Compartir o transferir			

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			3. ANALISIS DEL RIESGO					4. VALORACIÓN DEL RIESGO					5. VALORACIÓN DEL RIESGO DESPUES DE CONTROLES			6. ACCIONES									
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CALIFICACIÓN		Tipo Impacto	Evaluación del Riesgo	Medidas de Respuesta	CONTROLES	VALORACION					NUEVA CALIFICACIÓN		Tipo Impacto	Nueva Evaluación del Riesgo	Medidas de Respuesta	Acciones	Responsable	Producto				
								Probabilidad	Impacto					TIPO DE CONTROL PROBABILIDAD O IMPACTO	Herramientas para ejercer el control	PUNTAJE Seguimiento al Control	Puntaje Final	Promedio Calificación	Probabilidad	Impacto										
GESTIÓN CONTRACTUAL	Sociales	Contratistas durante la ejecución contractual aportan documentación de forma extemporánea	Procedimientos	Supervisores no remiten documentación sobre la ejecución contractual de manera oportuna a la Oficina Asesora Jurídica	<b>Pérdida, alteración, ausencia, y retardo de la documentación pre-contractual y postcontractual.</b>	1. Hallazgos y/o no conformidades por parte de los entes de control. 2. Investigaciones y/o posibles sanciones. 3. Entorpecimiento con relación al seguimiento y evaluación de la ejecución contractual	Riesgo de Corrupción	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir	Que se ejerza estrictamente las funciones del supervisor estando atento de actualizar los expedientes contractuales y no generar pagos sin carpetas actualizadas	Probabilidad	30	15	45	57,5	2	Improbable	3	Moderado	LEGAL	Zona de riesgo Moderada	Asumir el riesgo, reducir el riesgo			
	Políticos	Por cambio de legislación constante	Talento Humano	Falta de capacitaciones /actualizaciones a los funcionarios	<b>Inaplicabilidad de las normas en materia de contratación pública</b>	1. Deficiencia de las actuaciones. 2. Falta de motivación de las actuaciones administrativas.	Riesgo de Corrupción	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir	Efectuar proceso de capacitación contractual a los contratistas que intervienen en el proceso precontractual y contractual.	Probabilidad	0	0	0	22,5	3	Posible	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir			
			Procedimientos	Uso de herramientas desactualizadas											Actualización de la documentación del proceso de gestión contractual	Probabilidad	30	15	45											
			Talento Humano	Concentrar diferentes labores en un mismo funcionario	<b>Deficiencia en la realización de las labores de Supervisión sobre los contratos a su cargo</b>	1. Investigaciones disciplinarias internas o por los diferentes entes de control. 2. Que los bienes o servicios no cumplan con las características específicas contratadas.	Riesgo de Corrupción	4	Probable	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir	Ejercicio permanente de supervisión con apoyo humano cualificado	Probabilidad	15	15	30	30	4	Probable	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir			
PLANEACIÓN ESTRATEGICA			Talento Humano	Inadecuado manejo del estudio de mercado	<b>Inadecuado manejo en la elaboración de Estudios Previos para contratación</b>	1. Investigaciones y sanciones 2. Entrega de los bienes servicios con las especificaciones erróneas.	Riesgo de Corrupción	4	Probable	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir	La revisión inicial por el personal de planta o contratista encargado del tema	Probabilidad	15	15	30	42,5	4	Probable	4	Mayor	LEGAL	Zona de riesgo Extrema	Reducir el Riesgo. Evitar, Compartir o transferir			
			Procedimientos	Inoportunidad en la entrega de la propuesta económica, técnica y financiera a contratar										Revisión por parte del supervisor o Jefe Inmediato y revisión final por parte de la Oficina Asesora Jurídica.	Probabilidad	15	40	55												

Consolidación del Documento	Jefe Oficina Asesora de Planeación Nombre: <b>LUIS ARTURO FORERO RONDEROS</b> Firma: <u>(ORIGINAL FIRMADO)</u>	Contratista Oficina de Control Interno Nombre: <b>MARIA JAZMIN GOMEZ OLIVAR</b> Firma: <u>(ORIGINAL FIRMADO)</u>
Seguimiento de la Estrategia	Jefe (E) Oficina de Control Interno Nombre: <b>LUIS ARTURO FORERO RONDEROS</b> Firma: <u>(ORIGINAL FIRMADO)</u>	
Aprobación del documento	Subdirector Administrativo, Financiero y de Control Disciplinario <b>CARLOS ANDRÉS PRIETO OLARTE</b> Firma: <u>(ORIGINAL FIRMADO)</u>	Subdirector General Académico <b>PAULO ALBERTO MOLINA BOLÍVAR</b> Firma: <u>(ORIGINAL FIRMADO)</u>
		Jefe Oficina Asesora Jurídica <b>INDIRA HELENA CIFUENTES DÁVILA</b> Firma: <u>(ORIGINAL FIRMADO)</u>