

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

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			4. VALORACIÓN DEL RIESGO		6. ACCIONES		
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN	Seguimiento OCI - Acciones IV TRIMESTRE de 2015	Responsable	Producto
									TIPO DE CONTROL PROBABLE			
ATENCIÓN AL USUARIO			Talento Humano	Desconocimiento de los términos legales establecidos para	Incumplimiento 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	Plan de capacitaciones a los servidores, sobre la normatividad vigente y el manejo adecuado del sistema de información implementado.	Probabilidad	<u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario y Subdirección Académica:</u> Se realizó el 16 de julio de 2015 una capacitación para todos los funcionarios del IDEP sobre: 1. El marco normativo de atención al usuario 2. Divulgación del manual de Atención al Usuario / Usuaría 3. Directrices para el manejo de los Derechos de Petición en el IDEP	Fanny Yanet Cuesta Olivos-Profesional Esp. Atención al Usuario	Programación en el Calendario Institucional de la Capacitación
	Normatividad	Cambios normativos.	Falta de idoneidad del funcionario o contratista en	Aplicativo que permite controlar las fechas límite para las respuestas a los usuarios sobre las comunicaciones escritas recibidas.				Probabilidad	<u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario y Subdirección Académica:</u> El Sistema Distrital de Quejas y Sugerencias que manejan por política todas las entidades del Distrito, permite controlar las fechas límite para las respuestas a los usuarios(as) sobre sus peticiones. Se realiza reporte - Informe de PQRS mensual publicado en http://www.idep.edu.co/?page_id=477 , se encuentra el correspondiente al año 2015 discriminado por meses en los formatos establecidos por la Verduría Distrital.	Fanny Yanet Cuesta Olivos-Profesional Esp. Atención al Usuario	Sisteda Distrital de Quejas y Sugerencias al día (SDQS)	
	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 falta de registros.				Implementación de lineamientos de actualización de software a través de procesos programados en servidor de dominio.	Probabilidad	<u>Oficina Asesora de Planeación:</u> En el GT-12 PROCESO DE GESTIÓN TECNOLÓGICA, se cuenta con el procedimiento PRO-GT-12-01 "Administración de Servidores", de fecha 10/12/2014, versión 3. El Sistema Operativo realiza actualizaciones en forma automática en el servidor de dominio, igualmente el responsable verifica que dichas actualizaciones sea las requeridas a las necesidades del Instituto. En el servidor de dominio esta instalada la consola central del antivirus que de igual forma se actualiza automáticamente.	Oficina Asesora de Planeación	
			Procedimientos	Desactualización de documentación del procedimiento sobre el manejo de radicación de correspondencia.				Actualizar procesos y Procedimientos del IDEP.	Probabilidad	<u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario y Subdirección Académica:</u> El proceso con sus procedimientos y formatos se encuentran actualizados, en el proceso de Gestión Documental. Maloca AulaSIG en el siguiente link http://www.idep.edu.co/?q=content/gd-07-proceso-de-gesti%C3%B3n-documental#overlay-context=	Fanny Yanet Cuesta Olivos	Maloca Aula SIG

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

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			4. VALORACIÓN DEL RIESGO		6. ACCIONES		
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN	Seguimiento OCI - Acciones IV TRIMESTRE de 2015	Responsable	Producto
									TIPO DE CONTROL PROBABLE			
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	Actualizar procesos y Procedimientos del IDEP	Probabilidad	<u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario</u> Los diferentes procesos y procedimientos fueron actualizados y publicados por la OAP el pasado 8 de julio de 2015, PRO-GTH-13-01 Liquidación y pago de Nomina y PRO-GTH-13-14 Liquidación de Seguridad Social y Parafiscales	Nelba Faride Beltran Beltran Profesional Especializada-Talento Humano	Proceso y procedimientos publicados
			Tecnología	Herramientas Tecnológicas no integradas al Sistema Administrativo y Financiero SIAFI				Integración al Sistema Administrativo y Financiero del modulo de compensaciones laborales.	Probabilidad	<u>Oficina Asesora de Planeación:</u> <u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario.</u> El aplicativo Humano (liquidación de nómina) y el aplicativo SIAFI se integran luego de la liquidación definitiva, actualmente se tiene contrato con Humano para la liquidación y el aplicativo SIAFI solo integra en sistemas la liquidación pero esta es hecha en el aplicativo HUMANO. A la fecha no se ha liquidado nómina con SIAFI (versión prueba), se liquida en humano. Observación OCI: Se presentan continuos ajustes en la liquidación de nómina en el aplicativo SIAFI por lo que se recomienda establecer una solución técnica definitiva sobre el trámite de la misma, la decisión de integración ya que pueden materializarse diversos riesgos al requerir siempre sobrerrevisiones y ajustes de este proceso.	Oficina Asesora de Planeación.	Liquidación e integración de nómina en un solo sistema
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	Seguimientos de consumo inventarios	Impacto	<u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario:</u> Se continua entregando a los funcionarios de insumos de consumo de acuerdo al Formato FT-GRF-11-03, centralizado en cada Oficinas y Areas. El control se sigue llevando por el aplicativo SIAFI. La profesional Lilia Correa realizó inventario físico por funcionario (Contratista, planta, temporal y provisional), durante el mes de diciembre de 2015, se evidencian los mismos en carpeta física en reportes generados por el Sistema General SIAFI.(Denominado Inventario por cuentadante), los cuales se encuentran debidamente firmados.	Profesional Universitario Servicios Generales	Seguimiento en SIAFI
				Registro inexacto y/o inoportuno de las partidas de ingresos o egresos en las cuentas de bancos				Elaboración mensual y verificación de conciliaciones de cada una de las cuentas bancarias del Instituto	Probabilidad	<u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario:</u> El área contable de manera mensual realiza las conciliaciones bancarias de cada una de las cuentas de la entidad y se hacen las conciliaciones necesarias entre tesorería y contabilidad, de igual manera que los ajustes requeridos de ser necesario, más sin embargo La contraloría realizó auditoría de regularidad entre octubre y noviembre de 2015 donde registra el siguiente hallazgo: 2.3.1.3. Hallazgo administrativo por deficiencias en actividades de la etapa de Revelación de la información contable: "...no se realizó la conciliación de los saldos reflejados en los Estados Contables con los reportados por Tesorería, en las cuentas del grupo 24 Cuentas por Pagar y en relación con los ingresos" Frente a esta observación ya se estableció acción de mejora suscrita en el respectivo plan de mejoramiento institucional.	Profesional Especializado area contable	Conciliaciones bancarias y ajustes en notas crédito y/o débito de tesorería. Comité de sostenibilidad Contable. Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría en 2015

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

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			4. VALORACIÓN DEL RIESGO		6. ACCIONES			
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN	Seguimiento OCI - Acciones IV TRIMESTRE de 2015	Responsable	Producto	
									TIPO DE CONTROL PROBABLE				
GESTIÓN FINANCIERA			Talento Humano	Personal no calificado o insuficiente para el desarrollo de las actividades relacionadas con el proceso financiero, contable y presupuestal	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	Riesgo de Corrupción	Personal con experiencia relacionada y conocimiento de la normatividad relacionada	Probabilidad	Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario: El Área de Presupuesto cuenta para el desarrollo de las funciones inherentes a la misma, con un profesional especializado con experiencia en el cargo superior a 15 años, lo cual minimiza el riesgo de desconocimiento en el registro, análisis e interpretación de las normas presupuestales. Adicionalmente, la Dirección Distrital de Presupuesto como ente rector presta el acompañamiento y asesoría a través de los profesionales de la Dirección, lo cual permite consultas y asesorías que minimizan riesgos de tipo presupuestal. Las personas a cargo del área contable cuentan con los conocimientos y experiencia para el ejercicio de sus funciones en el Instituto, así como para prestar el apoyo y asesoría requeridos para el cumplimiento de los lineamientos y directrices que enmarcan la función contable.	Profesional Especializado area Presupuesto - Profesional y Técnico del área de Contrabilidad	Se cuenta con el personal idóneo para el desempeño de las funciones del cargo.	
			Procedimientos	Uso de información incompleta, incierta o inoportuna requerida para la elaboración de los estados financieros y presupuestales				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	Solicitud periódica de soporte a las áreas ejecutoras	Probabilidad	Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario: Se hace verificación de la información en el sistema por medio de la conciliación de la información originada por las áreas y reportada contablemente para consolidación.	Profesional Especializado area contable	Conciliación mensual de la información
			Procedimientos	Aplicación indebida o desactualización de las normas contables, tributarias y presupuestales				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	Circularización de novedades o cambios legales	Probabilidad	Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario: Periódicamente se hace uso de los medios de comunicación institucionales para dar a conocer los cambios normativos en materia contable y tributaria al interior de la entidad (correos internos, memorandos de la SAFyCD, Circulares de la Dirección General, reuniones de Comité Técnico de Sostenibilidad Contable y reuniones de capacitación o difusión al personal). Se asiste a las jornadas de capacitación convocadas por la Dirección Distrital de Contabilidad, Contaduría General de la Nación, el Servicio Civil Distrital y la ESAP y en caso de ser necesario se solicitan los conceptos técnico - jurídicos necesarios.	Profesional Especializado area contable	Correos institucionales Memorandos de la SAFyCD Circulares de la Dirección General Actas del Comité Técnico de Sostenibilidad Contable

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

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			4. VALORACIÓN DEL RIESGO		6. ACCIONES		
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN	Seguimiento OCI - Acciones IV TRIMESTRE de 2015	Responsable	Producto
									TIPO DE CONTROL PROBABLE			
GESTIÓN FINANCIERA			Procedimientos	Debilidad en la definición de la caracterización e identificación de operaciones dentro de la parametrización del sistema.		Administrativos y/o fiscales		Verificación y conciliación de cuentas	Probabilidad	<p><u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario:</u> El área contable realizó las conciliaciones mensuales, de igual manera que los ajustes requeridos de ser necesario, más sin embargo la contraloría realizó auditoría de regularidad entre octubre y noviembre de 2015 donde registra los siguientes hallazgos: 2.3.1.3. Hallazgo administrativo por deficiencias en actividades de la etapa de Revelación de la información contable: "...no se realizó la conciliación de los saldos reflejados en los Estados Contables con los reportados por Tesorería, en las cuentas del grupo 24 Cuentas por Pagar y en relación con los ingresos" Frente a esta observación ya se estableció acción de mejora suscrita en el respectivo plan de mejoramiento institucional así: * Realizar la conciliación y teórica de las Propiedades, planta y equipo de la entidad de la vigencia 2015 * Suscribir la conciliación de los saldos de las cuentas por pagar a corte de Diciembre 31 de 2015 entre las área de contabilidad y tesorería. 2.3.1.1. Hallazgo administrativo por inadecuada clasificación de los registros correspondientes a gasto público social. * Con base en el Hallazgo formulado por el ente de control la administración procederá a elevar una consulta de carácter técnico a la Contaduría General de la Nación, sobre el registro adecuado de las operaciones de gasto Público Social giradas en vigencias distintas al periodo en que se ejecutan los recursos, de acuerdo al concepto emitido se procederá de conformidad.</p>	Profesional Especializado area contable	Conciliaciones mensuales Pendiente nuevo aplicativo de SIAFI y HUMANO integrado Plan de mejoramiento suscrito con la Contraloría en 2015
			Talento Humano	Posibles actos dolosos y/o culposos				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	<p><u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario:</u> Los pagos están blindados en la asignación de claves y firmas independientes tanto para el Tesorero General como la Directora General que para el particular es la ordenadora del gasto, en el sistema OPGET solo se aprueban pagos y desembolsos cuando son registradas las dos firmas de aprobación lo que minimiza el riesgo. Esta firma se da una vez revizadas las ordenes de pagos generadas por la tesorería por parte del ordenador del gato y revisada la justificación de cada pago.</p>	Tesorero de la Entidad Directora General	Soportes de pagos realizados durante la vigencia 2015.
			Procedimientos	Valores depositados en cuentas equivocadas o no autorizadas.	Perdida de Fondos: Extravío de los bienes monetarios del Instituto destinados al cumplimiento de los compromisos, las inversiones y las reservas	Detrimiento Patrimonial Investigaciones fiscales o penales Pago a proveedores diferentes a los reales deudores Pérdida de documentos y soportes de pagos Modificación de información	Riesgo de Corrupción	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	<p><u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario:</u> El proceso de seguridad de las entidades bancarias cuenta con filtros de seguridad para la confirmación de titular de cuenta, tipo de cuenta, número de identificación, tipo de identificación entre otros múltiples factores que permiten minimizar el riesgo de abono a un tercero. Adicional a esto en la tesorería se verifican uno a uno las certificaciones bancarias y los nombres de las mismas al momento de la aplicación de cada uno de los pagos radicados.</p>	Tesorero de la Entidad	Soportes de pagos realizados durante la vigencia 2015.
			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	<p><u>Subdirección Administrativo y Financiera y Control Disciplinario:</u> La entidad maneja los pagos a través de los portales bancarios ofrecidos por las entidades en las que maneja los recursos así como con cheques los cuales cuentan con condiciones de manejo establecidas y radicadas ante cada uno de las entidades financieras.</p>	Tesorero de la Entidad	Soportes de pagos realizados durante la vigencia 2015.

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

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			4. VALORACIÓN DEL RIESGO		6. ACCIONES		
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN	Seguimiento OCI - Acciones IV TRIMESTRE de 2015	Responsable	Producto
									TIPO DE CONTROL PROBABLE			
	Externos	Error en operaciones y en reportes generados por las entidades bancarias						Verificación y conciliación de saldos diarios disponibles	Probabilidad	Subdirección Administrativa y Financiera y Control Disciplinario: Se lleva un control diario de saldos bancarios en los que se detectan fácilmente los movimientos generados en la entidad lo que permite generar alertas al momento de generar alguna variación o inexactitud en la información reportada por la entidad financiera.	Tesorero de la Entidad	Reportes de saldos diarios del sistema
	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	Iniciar el proceso de planeación del presupuesto al inicio del segundo semestre de la vigencia.	Probabilidad	Subdirección Administrativa y Financiera y Control Disciplinario: Comités de seguimiento a la ejecución presupuestal. Seguimiento y control en los sistemas en paralelo SIAFI y PREDIS Se realizaron durante la vigencia 2015 cinco (5) Comités de seguimiento a la ejecución presupuestal así: 12/03/2015, 27/07/2015, 19/10/2015, 23/11/2015 y extraordinario 17/12/2015	Profesional Especializado área presupuesto	Soportes de reportes, PREDIS e impresos Comités de Seguimiento a la Ejecución Presupuestal Conciliación semanal en PREDIS
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	Pérdida, alteración, ausencia, y retardo de la documentación pre-contractual y postcontractual.	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	Que se ejerza estrictamente las funciones del supervisor estando atento de actualizar los expedientes contractuales y no generar pagos sin carpetas actualizadas.	Probabilidad	<u>Oficina Asesora Jurídica:</u> Desde los Estudios Previos se define quien será el Supervisor del Contrato, posteriormente, en el texto contractual, se hace la designación precisa del funcionario de la entidad que ejercerá la supervisión, vigilancia y control del mismo. Una vez cumplido los requisitos de perfeccionamiento y ejecución del contrato, se comunica por escrito al supervisor designado, tal hecho, con el fin de que se inicie la ejecución del contrato y la debida supervisión y vigilancia sobre el mismo. Adicionalmente, las condiciones para el pago del valor pactado del contrato, se encuentran claramente definidas en el clausulado del mismo, las cuales son de conocimiento pleno del supervisor, dado que sobre este tema se trabaja desde los estudios previos. Por otra parte, durante la ejecución del contrato el supervisor puede consultar a la Oficina Jurídica sobre cualquier aspecto del contrato y las condiciones pactadas con el fin de ejercer una debida vigilancia y control. Es responsabilidad del Supervisor dar curso al pago del precio pactado en el contrato previa revisión y aprobación del Informe de Actividades ejecutadas del contratista y cumplimiento de los requisitos legales sobre obligaciones con parafiscales y seguridad social. Igualmente, cualquier duda al respecto puede ser consultada en la Oficina Asesora Jurídica con el fin de brindar la orientación necesaria. Se expidió Circular 005 de 2015, Lineamientos sobre prevención del daño antijurídico en la gestión contractual del IDEP, para el fortalecimiento de la transparencia en la gestión contractual, en esta se reitera la importancia de la inclusión de información veraz, exacta, completa y oportuna de los procesos contractuales que adelanta la entidad en todas sus fases y en las plataformas informáticas correspondientes. La circular se socializó al interior de la entidad.	Equipo Directivo Oficina Asesora Jurídica Oficina Asesora de Planeación Funcionarios Designados para la Supervisión de Contratos.	La OAJ previo cumplimiento de los requisitos legales, durante el Trimestre octubre a diciembre de 2015, suscribió 19 contratos de los cuales 10 se derivaron de procesos de convocatoria de mínima cuantía y 9 por contratación directa; perfeccionó 25 actos de modificación a los contratos; suscribió 11 actas de liquidación con el cumplimiento del perfeccionamiento y reportó en SIAFI, SECOP y CAV; 4 actas de liquidación de la vigencia 2011, liquidados en 2012 y 48 Certificaciones de terminación.
				Planilla de préstamo de archivos contractuales.				Probabilidad	<u>Oficina Asesora Jurídica:</u> La OAJ para el control del préstamo de expedientes contractuales cuenta con un libro por vigencia, en el cual se registra un contrato por hoja para llevar el record de la entrada y salida del respectivo expediente. Adicionalmente en cada una de las hojas se registra la fecha de préstamo, Funcionario que entrega el expediente de la OAJ, el solicitante, número de tomos y folios prestados, fecha de devolución, funcionario de la OAJ que recibe y número de tomos y folios recibidos, con las respectivas firmas. Este se lleva en medio magnético también.	Oficina Asesora Jurídica. Supervisores de contratos	<u>Oficina Asesora Jurídica:</u> La OAJ cuenta con el Libro de Préstamos y un archivo en EXCEL, para el control del préstamo de los expedientes contractuales, durante el Trimestre octubre a diciembre de 2015, se atendieron 323 solicitudes y se prestaron un total de 600 tomos contractuales.	

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

PROCESO	1. CONTEXTO ESTRATÉGICO				2. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			4. VALORACIÓN DEL RIESGO		6. ACCIONES		
	FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIAS POTENCIALES	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	VALORACIÓN	Seguimiento OCI - Acciones IV TRIMESTRE de 2015	Responsable	Producto
									TIPO DE CONTROL PROBABLE			
G.CONTRAC.	Políticos	Por cambio de legislación constante	Talento Humano	Falta de capacitaciones/actualizaciones a los funcionarios	Inaplicabilidad de las normas en materia de contratación pública	1. Deficiencia de las actuaciones. 2. Falta de motivación de las actuaciones administrativas.	Riesgo de Corrupción	Efectuar proceso de capacitación contractual a los contratistas que intervienen en el proceso precontractual y	Probabilidad	<u>La Oficina Asesora Jurídica:</u> La OAJ, durante el cuarto trimestre de la vigencia 2015, revisó y actualizó los procedimientos de la Gestión contractual, durante el primer trimestre de 2015 se procederá a la solicitud de aprobación por parte de la Oficina de Planeación y finalmente su socialización al interior de la entidad y publicación en Maloca AulaSIG. Se realizó actualización de Manual de Contratación.el 10 de septiembre de 2015.	Oficina Asesora Jurídica. Supervisores de contratos	Durante el Trimestre octubre a diciembre la OAJ revisó y actualizó los procedimientos de la Gestión Contractual. Se encuentra pendiente la solicitud de aprobación por la OAP, la socialización y publicación en Maloca AulaSIG.
			Procedimientos	Uso de herramientas desactualizadas				Actualización de la documentación del proceso de gestión contractual.	Probabilidad		Oficina Asesora Jurídica. Oficina Asesora de Planeación.	
				Talento Humano	Concentrar diferentes labores en un mismo funcionario	Deficiencia en la realización de las labores de Supervisión sobre los contratos a su cargo	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	Ejercicio permanente de supervisión con apoyo humano cualificado.	Probabilidad	<u>La Oficina Asesora Jurídica:</u> Con la expedición del Manual de Contratación de la entidad, se establecieron los lineamientos para llevar a cabo la labor de supervisión del contrato, y sobre este marco, se absuelven consultas desde la Oficina Asesora Jurídica para todos los funcionarios que las requieran, garantizando así una comunicación soportada normativamente. Observación OCI: Se recomienda atender con especial cuidado la cláusula de cambio de supervisor de contratos en tanto esta situación requiere un informe detallado de entrega del desarrollo del contrato. (Descrito con ampliación en auditoría de gestión contractual 2015)	Oficina Asesora Jurídica Funcionarios designados para la supervisión.
PLANEACIÓN ESTRATEGICA			Talento Humano	Inadecuado manejo del estudio de mercado	Inadecuado manejo en la elaboración de Estudios Previos para contratación	1. Investigaciones y sanciones 2. Entrega de los bienes servicios con las especificaciones erróneas.	Riesgo de Corrupción	La revisión inicial por el personal de planta o contratista encargado del tema.	Probabilidad	<u>La Oficina Asesora Jurídica:</u> Apoya la Elaboración de los estudios previos de contratación, conforme con la normatividad vigente y la planeación prevista para la vigencia.	Oficina Asesora Jurídica Funcionarios Referentes contractuales.	Documento de estudios previos, pliego de condiciones, contratos, liquidaciones con visto bueno
			Procedimientos	Inoportunidad en la entrega de 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	<u>La Oficina Asesora Jurídica:</u> Durante el Trimestre octubre a diciembre de 2015, se revisaron los Estudios Previos de las contrataciones suscritas en la vigencia, atendiendo los lineamientos y normatividad vigente para cada contratación.	Oficina Asesora Jurídica y las Áreas referentes técnicas en contratación.	Durante el Trimestre octubre a diciembre de 2015, se revisaron 21 actos preliminares a la contratación que corresponden a 11 convocatorias públicas de mínima cuantía y 10 contrataciones directas. Por otra parte, de los 109 contratos suscritos durante la vigencia 2015 a 31 de diciembre se han terminado 50 y se encuentran en ejecución 59, adicionalmente, a la fecha se encuentran en ejecución 7 contratos celebrados en las vigencias 2012 y 2014: 107/2012, 108/2012, 109/2012, 110/2012, 106/2014, 129/2014, 130/2014.
Consolidación del Documento	Profesional Oficina de Control Interno Nombre: ANA OMAIRA TARAZONA RIVEROS (Original firmado)											
Seguimiento de la Estrategia	Jefe Oficina de Control Interno Nombre: DIANA KARINARUIZ PERILLA (Original firmado)											