Mapa de Riesgos de Corrupción 2017

Entidad: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

Identificación del riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción									Monitoreo y Revisión							
Procesos/Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo					Periodo de ejecución	Acciones	Registro
				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo														
Creación y Fortalecimiento	Interés indebido por parte de un particular de sacar un provecho	Coaccionar a los funcionarios, contratistas o supervisores de la Unidad	Direccionamiento de la contratación para beneficio de un tercero, o que se disminuya la calidad de la supervisión para favorecer al contratista o cooperante	Rara vez	Castrofico	Moderada	Manual de contratación, circular para el supervisor, doble instancia entre comité operativo y supervisor, resolución de funciones de supervisión	Rara vez	Castrofico	Moderada	1-mar-2016 - 30-nov-2016	Ajuste del periodo de presentación de informes por parte del supervisor, de manera que este los presente de manera mensual	Informes de supervisión	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión del Conocimiento	Desconocimiento por parte de la comunidad con respecto al trámite de Acreditación	Cobro por parte del funcionario encargado de trámites u Ofrecimiento de dádivas por parte de un solicitante en la gestión del trámite de acreditación.	Incumplimiento del marco normativo, baja percepción en la imagen institucional, posible proceso disciplinario, fiscal y penal.	Rara vez	Mayor	Baja	Publicación en la página web de la Entidad de los requisitos para el trámite de acreditación en el cual se establece su gratuidad: http://www.orgsolidarias.gov.co/tr%C3%A1mites-y-servicios	Rara vez	Moderado	Baja	Trimestral 10/04/2017 10/07/2017 10/07/2017 10/01/2018	Revisar que la información publicada en el link de trámites y servicios del portal web de la Unidad, se encuentre actualizada y corresponda a lo informado en el SUIT- www.sivirtual.gov.co	Correo electrónico remitido a grupo de Comunicaciones y Prensa 30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017							
							La entidad dispone de diferentes canales de comunicación para recepcionar las PQRS respecto de los servicios de la Entidad, entre ellos los trámites				Mensual Primeros diez días de cada mes	Publicar mensualmente el listado de entidades acreditadas por la Unidad								
	Falta de ética por parte del profesional encargado del trámite. Tráfico de influencias, (amiguismo, persona influyente).	Cobro por información en la ventanilla de atención al ciudadano		Rara vez	Castrofico	Moderada	Existe aviso fisico ubicado en las oficinas de atención al ciudadano, sobre la gratuidad del servicio. Se incluyó en el formato de encuesta de satisfacción aviso sobre gratuidad del servicio	Rara vez	Castrofico	Baja	Semestral 10/07/2017 10/12/2017	Boletin virtual externo, remitido a la ciudadanía donde se recuerde que los trámites y servicios ofrecidos en la Unidad son gratuitos	Boletin virtual 30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017							

Mapa de Riesgos de Corrupción 2017

Entidad: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

Identificación del riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción									Monitoreo y Revisión							
Procesos/Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo					Periodo de ejecución	Acciones	Registro
				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo														
		Tráfico de influencias para referir una entidad acreditada a los Ciudadanos.		Rara vez	Mayor	Baja	Se emitió comunicado interno por parte de la alta dirección a la Alta dirección en el cual se exhortó a los servidores públicos a abstenerse de hacer recomendaciones sobre las entidades acreditadas	Rara vez	Mayor	Baja	Trimestral	Semestral 10/07/2017 10/12/2017	Boletín virtual interno, remitido a funcionarios y socializado en la intranet exhortó a los servidores públicos a abstenerse de hacer recomendaciones sobre las entidades acreditadas	Boletín virtual Correo electrónico 30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Administrativa	Ausencia de revisión de facturas al momento de la legalización por parte de los funcionarios. Que las facturas no sean legalizadas en cumplimiento de los requisitos de ley.	Alteración de facturas y/o soportes para pagos por caja menor.	Efectos disciplinarios, efectos fiscales y penales.	Rara vez	Castrófico	Mod erada	Revisión al momento de legalización de recursos de Caja Menor. Procedimiento Manejo de Caja Menor. Formato Solicitud Recursos Caja Menor. Formato Legalización Recurso de Caja Menor. Plazos de tiempo definidos para legalización recursos de caja menor. Resolución manejo Cajas menores expedido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público.	Rara vez	Castrófico	Baja	1 enero -2016 - 20-diciembre - 2016	Revisión periodica Caja menor mensual Grupo de Gestión Financiera. Arqueos realizados por Oficina Control Interno. Revisión de facturas de legalización por parte del responsable de Caja Menor.	Formato Revisión Caja Menor. Formato Arqueos. Formato Legalización Caja Menor.	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Administrativa	Falta de control sobre el responsable del manejo de los recursos de caja menor. Dar excesos de confianza sobre el manejo de los recursos al responsable de la Caja Menor.	Manipulación recurso de caja menor de forma indebida.	Efectos disciplinarios, efectos fiscales y penales.	Rara vez	Mayor	Baja	Revisión periodica Caja menor mensual Grupo de Gestión Financiera. Arqueos realizados por Oficina Control Interno.	Rara vez	Castrófico	Baja	1 enero -2016 - 20-diciembre - 2016	Revisión periodica Caja menor mensual Grupo de Gestión Financiera. Arqueos realizados por Oficina Control Interno.	Formato Revisión Caja Menor. Formato Arqueos.	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Documental	Interés indebido por parte de un funcionario o particular de sacar un provecho	Emisión y firma de documentos por parte de funcionarios no competentes y/o autorizados.	Sabotaje aun proceso o area de la entidad para beneficio de un particular o funcionario.	Posible	Castrófico	Mod erada	manual de contratación, circular para el supervisor, doble instancia entre comité operativo y supervisor, resolución de funciones de supervisión	Rara vez	Castrófico	Mod erada	1-mar-2016 - 30-nov-2016	Ajuste del periodo de presentación de informes por parte del supervisor, de manera que este los presente de manera mensual	Informes de supervisión	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						

Mapa de Riesgos de Corrupción 2017

Entidad: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

Mapa de Riesgos de Corrupción 2017																	
Identificación del riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción									Monitoreo y Revisión				
Procesos/Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo			Valoración del riesgo						Fecha	Acciones	Responsable	Indicador	
				Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control						
				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Periodo de ejecución	Acciones					Registro
Gestión Documental	Interés indebido por parte de un funcionario o particular de sacar un provecho	Perder información por acceso de personas no autorizadas a los archivos e información misional.	Sabotaje a un proceso o área de la entidad para beneficio de un particular o funcionario.	Rara vez	Mayor	Moderada	Manual de contratación, circular para el supervisor, doble instancia entre comité operativo y supervisor, resolución de funciones de supervisión	Rara vez	Castrófico	Moderada	1-mar-2016 - 30-dic-2016	Ajuste del periodo de presentación de informes por parte del supervisor, de manera que este los presente de manera mensual	Informes de supervisión	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			
Gestión Documental	Interés indebido por parte de un funcionario o particular de sacar un provecho	Solicitar prestada documentación con el ánimo de no ser devuelta y extraírla.	Sabotaje a un proceso o área de la entidad para beneficio de un particular o funcionario.	Rara vez	Mayor	Baja	Procedimientos para el préstamo y consulta de documentos en archivos e gestión y archivo central. FUID registro de préstamos, que permite el registro y seguimiento al cumplimiento adecuado del proceso. Elaboración de un protocolo para el acceso a zonas de archivo.	Rara vez	Mayor	Baja	1-mar-2016 - 30-dic-2016	Centro de Atención al Ciudadano Personal identificado y autorizado manejo de archivos.	Formato de Registro de Atención al ciudadano. Formato préstamo documentos	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			
Gestión Documental	Interés indebido por parte de un funcionario o particular de sacar un provecho	Adulteración de contenido o registro de la información en el aplicativo de gestión documental	Sabotaje a un proceso o área de la entidad para beneficio de un particular o funcionario.	Rara vez	Mayor	Baja	Procedimientos para el préstamo y consulta de documentos en archivos e gestión y archivo central. FUID registro de préstamos, que permite el registro y seguimiento al cumplimiento adecuado del proceso.	Rara vez	Castrófico	Moderada	1-mar-2016 - 30-dic-2016	Centro de Atención al Ciudadano Personal identificado y autorizado manejo de archivos.	Formato de Registro de Atención al ciudadano. Formato préstamo documentos	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			
Gestión Contractual	Desconocimiento de la normatividad e intereses particulares indebidos	Estudios previos o de factibilidad sin el lleno de los requisitos	Violación a la normatividad aplicable, contrataciones irregulares	Rara vez	Mayor	Baja	Existencia de formato con los requisitos establecidos en la norma para realizar estudios. Revisión de documentos previos por parte de las áreas intervinientes en el proceso	Rara vez	Moderado	Baja	1-ene-2017 - 30-Nov-2017	Revisar los expedientes contractuales para verificar la existencia de los estudios previos Revisar el contenido de las actas del comité de contratación	- Estudios previos - Actas de comité de contratación	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			
Gestión Contractual	Intereses particulares económicos, favorecimiento a terceros	Pliegos de condiciones direccionados y no objetivos.	Efectos penales, fiscales y disciplinarios	Rara vez	Castrófico	Moderada	Revisión por parte del comité de contratación del Proyecto de pliego de condiciones y pliego de condiciones definitivo	Rara vez	Castrófico	Moderada	1-ene-2017 - 30-Nov-2017	Revisar el contenido de las actas del comité de contratación	- Actas de comité de contratación	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			
Gestión Contractual	Intereses particulares económicos, favorecimiento a terceros	Informes de supervisión y recibos a satisfacción sin el cumplimiento de los requisitos y obligaciones contractuales	Efectos penales, fiscales y disciplinarios	Rara vez	Castrófico	Moderada	Revisión por parte del funcionario que ostente la ordenación del gasto de los informes presentados por los supervisores de los contratos en los cuales se evidencie la correcta ejecución de los mismos Verificación por parte del grupo de almacén, de los elementos comprados Auditorías de evaluación independiente	Rara vez	Castrófico	Moderada	01/02/2017 a 31/12/2017	Revisar las ordenes de pago firmadas por el ordenador del gasto Revisar Registro de ingreso de bienes al almacén Implementar auditorías de evaluación independiente	Ordenes de pago Registro de ingreso de bienes al almacén Informes de evaluación independiente	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			
Gestión Jurídica	Que no se tengan claros los tiempos y las etapas para llevar los procesos disciplinarios o judiciales.	Dilatación de los procesos disciplinarios y/o judiciales con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo.	Efectos penales, fiscales y disciplinarios	Rara vez	Moderado	Baja	Seguimiento a los procesos judiciales a través de visitas y del portal web de la rama judicial Procedimiento disciplinario definido	Rara vez	Moderado	Baja	01/02/2017 a 31/12/2017	Revisar los informes de ejecución del contrato del abogado que revisa procesos judiciales en Bogotá Revisar los informes de comisión de los abogados de planta Verificar el cumplimiento del procedimiento disciplinario en los expedientes	informes de comisión Informe de Ejecución de contrato	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017			

Mapa de Riesgos de Corrupción 2017

Entidad: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

Identificación del riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción									Monitoreo y Revisión							
Procesos/Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo					Período de ejecución	Acciones	Registro
				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo														
Gestión Jurídica	Intereses económicos, favorecimiento a terceros	Presentar documentos irrelevantes que no vayan encaminados a una verdadera defensa técnica de los intereses de la entidad dentro de los procesos judiciales donde se constituya como parte.	Efectos penales, fiscales y disciplinarios	Rara vez	Moderado	Baja	Seguimiento a los procesos judiciales a través de la página electrónica de la rama judicial por un abogado distinto al apoderado, así como también, visitas presenciales a los diferentes despachos judiciales en los cuales se está tramitando los procesos en los que es parte la entidad. Revisión de los documentos proyectados por el apoderado en torno a la defensa de la entidad, por parte de otro profesional del área jurídica o por el jefe de la oficina asesora jurídica.	Rara vez	Moderado	Baja	01/02/2017 a 31/12/2017	Revisar los informes de ejecución del contrato del abogado que revisa procesos judiciales en los cuales es parte la entidad. Revisar los informes de comisión de los abogados de planta	informes de comisión Informe de Ejecución de contrato	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Financiera	Que el mismo usuario sea quien opere todo el sistema, intención de realizar pagos de manera inmediata incumpliendo los procedimientos del proceso	Ejecutar gastos no aprobados por el Ordenador del Gasto	Efectos penales, disciplinarios y fiscales	Rara vez	Mayor	Baja	El sistema SIIF no permite que un mismo usuario opere todas las etapas de la cadena presupuestal Procedimiento de ejecución presupuestal y Circular Interna de presupuesto. Manuales de Funciones.	Rara vez	Mayor	Baja	1-ene-2016 - 30-dic-2016	Continuar con la implementación de los controles existentes	- Reportes del sistema SIIF. - Comprobantes de ejecución Presupuestal debidamente firmados por los responsables. - Manuales, Procedimientos y Formatos.	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Financiera	Comprobantes registrados y aprobados sin verificación. No contar con el tiempo suficiente para revisión por agilizar la misma. No tener en cuenta los procedimientos y los manuales de la Entidad donde contemplan la realización de la revisión de comprobantes Contables.	Comprobantes contables manuales sin verificación	Efectos económicos, Financieros y tributarios. Efectos disciplinarios y Fiscales.	Rara vez	Mayor	Baja	0	Rara vez	Mayor	Baja	1-ene-2016 - 30-dic-2016	Continuar con la implementación de los controles existentes	- Reportes del sistema SIIF. - Manuales, Procedimientos y Formatos.	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Humana	Beneficiar irregularmente a un exfuncionario o exfuncionario, u omisión en la búsqueda de la información que permita identificar claramente los factores salariales de cada año	Expedición de certificaciones de bono pensional y/o laborales con falsedad ideológica	Mayor carga pretensional del estado Colombiano	Rara vez	Mayor	Baja	Revisión de la historia laboral del exfuncionario y/o funcionario, verificación de decretos salariales anuales, Coordinador de Gestión Humana, Fondo de Pensión, Ministerio de Hacienda y confirmación de la certificación por parte de Colpensiones.	Rara vez	Moderado	Baja	30/01/2017 a 31/12/2017	Continuar con la aplicación e implementación de los controles existentes y monitoreo	Copia de certificaciones y/o Oficio remitario información.	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Humana	Apropiarse de los recursos del Estado Colombiano	Los funcionarios responsables de la caja menor se giren dineros a sus cuentas personales y/o otras cuentas.	Detrimiento patrimonial Peculado por apropiación indebida	Rara vez	Mayor	Baja	Procedimiento Manejo de Caja Menor Viáticos. Reembolsos de Caja Menor. Control Automatico Aplicativo SIIF. Conciliación Bancaria Arqueos de Caja Menor Viatico Oficina de Control Interno.	Rara vez	Moderado	Baja	30/01/2017 a 31/12/2017	Continuar con la aplicación de los controles, y realizar seguimiento y monitoreo de los mismos.	Procedimiento Manejo de Caja Menor. Formatos aplicativo SIIF. Formatos Arqueo	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						

Mapa de Riesgos de Corrupción 2017

Entidad: UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE ORGANIZACIONES SOLIDARIAS

Identificación del riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción									Monitoreo y Revisión							
Procesos/Objetivo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control			Fecha	Acciones	Responsable	Indicador			
				Riesgo Inherente				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo					Período de ejecución	Acciones	Registro
				Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo														
Gestión Informática	Falta de control de acceso a los sistemas de información, no contar con logs de información que permitan auditar la gestión de los sistemas de información. Falta de conocimiento del código único disciplinario respecto a la indebida manipulación de los sistemas de información	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración.	Robo de información, adulteración de la información, violación de los pilares de seguridad de la información (confidencialidad, integridad y disponibilidad)	Rara vez	Castrófico	Moderada	Se cuenta con control de acceso (Usuario y contraseña) para los administradores y usuarios de los sistemas de información Backups de los sistemas de información Seguridad perimetral (Firewall) Sistema de monitoreo de red	Rara vez	Moderado	Baja	1-01-2017 a 31-12-2017	Mantener los controles que se tienen implementados en el proceso y su aplicación.	Listado de usuarios Copias de seguridad - Backups Reportes Firewall Registro de monitoreo de equipos	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión Informática	Desconocimiento de la normatividad, interés indebido particular para el ocultamiento de información, falta de clasificación de la información, comunicación interna inadecuada	Manejo Inadecuado de la información de la Unidad (perdida, ocultamiento, falta de publicación, alteración, venta)	Violación a la ley de transparencia y posibles sanciones por su incumplimiento	Rara vez	Castrófico	Moderada	Procedimiento de publicación de contenidos web. Matriz de seguimiento a la ley de transparencia y de gobierno en línea.	Rara vez	Moderado	Baja	1-01-2017 a 31-12-2017	Mantener los controles que se tienen implementados en el proceso y su aplicación.	Publicaciones página web. Matriz seguimiento.	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión del Control y la Evaluación	Ofrecimiento de dadas a los funcionarios de control interno para esconder información	Afectar los informes de auditoría para favorecer los intereses particulares de los Funcionarios	Alteración de documentos públicos	Rara vez	Mayor	Baja	Revisión por parte del Jefe de la Oficina de Control Interno, del informe de auditoría elaborado por el Profesional especializado de la Oficina de Control Interno Mesa técnica de informe de evaluación independiente previa a la emisión formal del informe	Rara vez	Moderado	Baja	1-ene-2017 - 30-dic-2017	Revisión de proyecto de informe de auditoría Mesa técnica de informe de evaluación independiente	Informe final de evaluación independiente	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						
Gestión del Control y la Evaluación	Ofrecimiento de dadas a los funcionarios de control interno para esconder información	No poner en conocimiento de la autoridad competente posibles actos de corrupción y/o faltas disciplinarias	No intervención de organismos de control externos en procesos de corrupción	Rara vez	Castrófico	Moderada	Revisión de informes de evaluación independiente, en caso de identificar hallazgos que deban ser conocidos por una autoridad competente se realiza el informe inmediatamente	Rara vez	Moderado	Baja	1-ene-2017 - 30-dic-2017	Envío de forma inmediata de los hallazgos que deban ser conocidos por una autoridad competente	Registro de envío a autoridad competente	30/04/2017 31/08/2017 31/12/2017						

Consulta /Divulgación

Tabla 12: Matriz del Mapa de Riesgos de Corrupción