



VERSIÓN 02					CÓDIGO UAEOS-FO-PDE-04					FECHA EDICIÓN 27/01/2015						
PROCESO	CÓDIGO DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO (Inherente)	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACIÓN (residual)	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO	
			Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto								
PENSAMIENTO Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PDE 01	Incumplimiento de los objetivos misionales de la Entidad	4 - Probable	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Establecimiento del plan estratégico de la Unidad 2014 - 2016 Plan de acción por áreas enfocados en el plan de desarrollo Comite Institucional de Desarrollo Administrativo, en el cual se realiza seguimiento al cumplimiento de las políticas del modelo integrado de planeación y gestión. Seguimiento a las metas SISMEG	2 - Improbable	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A	
PENSAMIENTO Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PDE 02	Inadecuada planeación	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Cumplimiento de la normatividad aplicable (ley 152 de 1994 y ley que apruebe el PND) Aprobación del plan estratégico de la Unidad, por parte del Ministerio del Trabajo Coherencia del plan estratégico de la Unidad, con el Plan Sectorial y el Plan Nacional de Desarrollo Indicadores de medición de plan de acción y de plan de desarrollo.	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	No aplica	No aplica	N/A	N/A	
PENSAMIENTO Y DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PDE 03	Inadecuados mecanismos de administración de riesgos que permitan generar alertas tempranas a la Alta Dirección	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Establecimiento de política de administración de riesgos Definición del manual de riesgos Establecimiento de mapa de riesgos por procesos y mapa de riesgos Institucional Indicadores para acciones a implementar según opción de manejo de los riesgos Auditoría de seguimiento a administración de riesgos	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	No aplica	No aplica	No aplica	N/A	N/A	
GESTIÓN DE PROGRAMAS Y PROYECTOS	GPP 01	No tener las directrices para la elaboración y formulación de Proyectos, de conformidad con las necesidades previamente identificadas	2 - Improbable	3 - Moderado	M: Zona de Riesgo Moderada	Directrices de Formulación, actualización de Proyectos y de necesidades de formulación de Proyectos definidas Formato "Presentación, evaluación, selección y priorización de ideas de proyecto". Asesoría y acompañamiento en la estructuración y presentación de ideas de proyecto a solicitud de las áreas. (Manual del BPOS, Metodología General Ajustada y Metodología ZOOD en lo referente a la identificación de ideas de proyecto).	1 - Raro	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A	
GESTIÓN DE PROGRAMAS Y PROYECTOS	GPP 02	No actualizar los Programas y Proyectos de la Unidad.	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Definición las necesidades de la actualización de los Programas y proyectos existentes a ser financiados con recursos del presupuesto oficial de la Unidad en la siguiente vigencia. Cumplimiento de cronograma para los seguimiento o actualizaciones de los proyectos por parte de los formuladores	1 - Raro	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Realizar actualizaciones de los programas y proyectos de la Unidad por parte de los gerentes de cada proyecto Asesoría y acompañamiento en la actualización de los proyectos	Gerentes de proyecto Grupo de Planeación y Estadística	(Proyectos actualizados total de proyectos) *100	Los Proyectos se encuentran actualizados en un 100%	Los proyectos de la Unidad se encuentran actualizados	
CREACIÓN Y FORTALECIMIENTO	CF0 01	Crear organizaciones solidarias que no son perdurables en el tiempo (mínimo 2 años)	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	- Aplicación de cada uno de los pasos establecidos en el procedimiento de creación de empresas. - Asegurar procesos de acompañamiento - Contribuir con procesos de fortalecimiento	2 - Improbable	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Vincular a las organizaciones fomentadas a procesos de fortalecimiento con acompañamiento desde sus áreas funcionales	Coordinadores grupo de gestión	Reducción del número de organizaciones disueltas o liquidadas	Se suscribieron a 12 de junio de 2015, 21 convenios de asociación aproximadamente que apuntan al fomento y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias desde el ejercicio de jornadas de capacitación, entrenamiento, asistencia técnica, acompañamiento y seguimiento para el desarrollo de las mismas.	Se han suscrito 21 convenios de asociación enfocados en el fomento y/o fortalecimiento de organizaciones solidarias.	
CREACIÓN Y FORTALECIMIENTO	CF0 02	Realizar procesos de fortalecimiento que no tengan en cuenta la actualización normativa correspondiente	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Actividades de supervisión donde se verifican entre otros temas la actualización normativa Revisión de hojas de vida de los facilitadores que realizan procesos de fortalecimiento, por parte del supervisor	1 - Raro	3 - Moderado	M: Zona de Riesgo Moderada	Reducir el Riesgo	En caso de identificar que el cooperante ha realizado una actividad de fortalecimiento no ajustada a la norma, se debe solicitar dentro de la vigencia de la acción que la actividad académica sea actualizada	Coordinadores grupo de gestión	(Número de casos de normatividad desactualizada resueltos / Número de casos de normatividad desactualizada identificados)*100	No se han presentado casos en que se hayan realizado procesos de fortalecimiento que no estén ajustados a la normativa.	No se han presentado casos en que se hayan realizado procesos de fortalecimiento que no estén ajustados a la normativa.	
CREACIÓN Y FORTALECIMIENTO	CF0 03	Que los grupos intervenidos no tomen la decisión de formalizarse	4 - Probable	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Diagnósticos y sensibilización a los grupos a intervenir	4 - Probable	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Adelantar, dentro del proceso de creación, mayor número de actividades académicas sobre la importancia de la formalización desde los principios del sector	Coordinadores grupo de gestión	(Número de entidades formalizadas / Números de grupos atendidos)	Se solicitó a los operadores de los convenios en el proceso de identificación de acciones de creación y fortalecimiento, priorizar grupos que ya tuvieran un proyecto productivo conjunto.	Se solicitó a los operadores de los convenios en el proceso de identificación de acciones de creación y fortalecimiento, priorizar grupos que ya tuvieran un proyecto productivo conjunto.	
GESTIÓN DEL SEGUIMIENTO Y LA MEDICIÓN	GSM 1	No disponer de la información de entrada para las operaciones estadísticas	3 - Posible	4 - Mayor	M: Zona de Riesgo Moderada	Plan estadístico Institucional y herramientas para garantizar la recolección de datos estadísticos internos y externos. Solicitud por parte del Grupo de Planeación y Estadística a los grupos responsable de la información de entrada	1 - Raro	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Compartir o Transferir el riesgo	Emiir mediante acto administrativo el cronograma de entrega de información estadística en el cual se informe las implicaciones de su incumplimiento	Coordinador de Planeación y Estadística	Acto administrativo emitido y socializado	Material didáctico diseñado y socializado	Se adelantaron acciones con el fin de reducir el riesgo frente a promover la cultura de reporte a través de calendario, correos, tiempos establecidos en los procedimientos, por tanto se requiere ajustar la acción: Diseñar y socializar material didáctico que incentive y promueva la cultura del reporte	El riesgo se ha reducido adelantando acciones que promueven la cultura del reporte a través de calendario, correos, tiempos establecidos en procedimientos y el acompañamiento de los profesionales del área para el reporte en el aplicativo Isolucion.
GESTIÓN DEL SEGUIMIENTO Y LA MEDICIÓN	GSM 2	La información de entrada interna o externa no este validada	4 - Probable	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Plan estadístico Institucional y herramientas para garantizar la recolección de datos estadísticos internos y externos. Revisión de información a reportar por parte de los responsable de la operación estadística y líderes de proceso. Funcionario del grupo de planeación encargado de revisar la información recibida	2 - Improbable	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A	

VERSIÓN 02		CÓDIGO UAEOS-FO-PDE-04										FECHA EDICIÓN 27/01/2015			
PROCESO	CÓDIGO DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACION RIESGO (Inherente)	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION (residual)	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
			Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto							
GESTIÓN DEL SEGUIMIENTO Y LA MEDICIÓN	GSM 3	Pérdida de la información consolidada en las operaciones estadísticas.	2 - Improbable	3 - Moderado	M. Zona de Riesgo Moderada	Plan estadístico Institucional y herramientas para garantizar la recolección de datos estadísticos internos y externos.	2 - Improbable	3 - Moderado	M. Zona de Riesgo Moderada	Asumir el riesgo	Realizar Copias de seguridad y backup de servidores y equipos de cómputo.	Coordinador de Comunicaciones y Conectividad	Registro de copias de seguridad realizadas		El grupo de comunicaciones y conectividad realiza copias de seguridad y backup de los servidores y equipos de computo
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 01	Fallas en el aplicativo del Sistema de Acreditación.	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Revisión permanente del aplicativo e información al grupo de comunicaciones y conectividad en caso de presentar falla Realización de backup diario por parte del grupo de sistemas Posibilidad de realizar el trámite de acreditación de forma manual haciendo uso de los formatos del proceso.	1 - Raro	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 02	Los contratistas y/o cooperantes no cumplan con las especificaciones técnicas de las herramientas, investigaciones o programas educativos.	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Controles de supervisión y seguimiento permanente Pólizas de cumplimiento por parte del Contratista o Cooperante	1 - Raro	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 03	Vencimiento de términos para dar respuesta a una PQRS	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Revisar las PQRS allegadas a la Página Web de la entidad y a los correos electrónicos, y dar trámite a las mismas. Diligenciamiento formato "Reporte Solicitudes de Atención al Ciudadano".	1 - Raro	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 04	Inatisfacción del ciudadano con respecto a la respuesta dada por la Unidad a su PQRS	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Aplicar la "Encuesta de Satisfacción de Atención al Ciudadano". Complementar respuesta en caso de ser solicitada.	1 - Raro	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 05	Diferencias entre existencias reales e inventario del material pedagógico	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Llevar el registro de las publicaciones entregadas para el ejercicio de la actividad misional de la Entidad (Formato Control Entrega de Publicaciones). Diligenciamiento del Formato de Control de Entrada de Publicaciones. Entrada al cuarto de publicaciones únicamente para funcionarios autorizados.	1 - Raro	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 06	Brindar información o capacitación con contenidos metodológicos, herramientas e investigaciones no adecuadas a la población	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Revisar el diseño de contenidos, metodologías, herramientas e investigaciones presentadas por el Grupo de Educación e Investigaciones mediante el diligenciamiento del Formato "Control de Formulación y Desarrollo". Actualizar la información de conformidad con las necesidades de la Población.	1 - Raro	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 07	Expedición Certificación de Capacitación en curso Básico de Economía Solidaria por parte de una Entidad no acreditada.	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Publicación mensual de Entidades acreditadas.	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Solicitar base de datos de contactos en las Camaras de Comercio del País a Confecamaras para envío de listado de entidades acreditadas. Envío de información a Camaras de Comercio de entidades acreditadas	Coordinador Grupo de Educación e Investigación	Oficio solicitud base de datos.	Se cuenta en la actualidad ya con la base de datos de las Camaras de Comercio del País, cuyo envío del listado de Entidades acreditadas está programado para remitirse entre el 18 y 21 de agosto de 2015.	Se cuenta con la base de datos de las Camaras de Comercio del País. Se realizó el envío de listado de entidades acreditadas En el mes de agosto.
GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO	GEO 08	Expedición Certificación de Capacitación en curso Básico de Economía Solidaria sin haberse tomado por parte del beneficiario.	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Consolidación informe de actividades pedagógica remitido por las Entidades acreditadas.	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Solicitar información a las Entidades acreditadas que no reportan oportunamente el informe de actividades pedagógicas semestralmente. Ajustar resolución No.426 de 2008 (acreditación)	Coordinador Grupo de Educación e Investigación	Solicitud Información. Resolución de acreditación ajustada.	Teniendo en cuenta que se tiene programada la realización de la jornada de actualización pedagógica a entidades acreditadas a desarrollarse entre el 24 y 25 de julio, se tiene programado igualmente realizar y recordarle la obligación de informar semestralmente las actividades pedagógicas realizadas. Se adelantó en el mes de marzo el proyecto de reforma a la Resolución No. 426 de 2008, enviada al Director Técnico de Planeación y a la Oficina Asesora Jurídica.	Se realizó jornada pedagógica a entidades acreditadas donde se enfatizó sobre el envío del informe de actividades pedagógicas semestralmente. En el mes de marzo se proyectó reforma a la Resolución de acreditación No. 426 de 2008, la cual se envió a la Oficina Jurídica y se socializó la propuesta mediante un foro y consulta sobre la resolución, de lo cual Confecoop solicitó ampliar plazo de recepción de consulta e inquietudes sobre la propuesta de actualización.
GESTIÓN HUMANA	GHU 01	Inhabilidades de un aspirante para ser servidor público	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Validar hoja de vida por parte de Gestión Humana de cumplimiento de requisitos a través del SICEP. Verificación de antecedentes disciplinarios, fiscales y policivos a través de las respectivas páginas web	1 - Raro	3 - Moderado	M. Zona de Riesgo Moderada	Compartir o Transferir el riesgo	Dar aplicación a la ley 734 de 2002 - Código único disciplinario, en caso de identificar presunta falsedad en documentos de un aspirante	Coordinadora Grupo de Gestión Humana	(Número de casos de presunta falsedad identificados / números de acciones legales adelantadas) *100	Número de casos de presunta falsedad = cero Número de acciones legales adelantadas = cero	No se han identificado casos de presunta falsedad ni adelantado acciones legales al respecto.



VERSIÓN 02				CÓDIGO UAEOS-FO-PDE-04					FECHA EDICIÓN 27/01/2015						
PROCESO	CÓDIGO DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO (Inherente)	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACIÓN (residual)	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
			Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto							
GESTIÓN HUMANA	GHU 02	Pagos de nómina incoherentes	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	- Revisión de nómina, verificación de ingreso y/o retiro en planilla de seguridad social. - Revisión de valor de nómina contra el valor del Los Certificados de Disponibilidad Presupuestal - Validación de archivos planos Fondo Nacional del Ahorro - Pago a beneficiario final por parte de la Dirección Nacional del Tesoro - Utilización de softwares de nómina - revisión por parte del Tesorero al momento de generar la orden de pago	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	NA	NA	NA	Mensualmente se ingresan novedades de ingreso y retiro al SIGEP - DAFP. Mensualmente se verifican y validan las novedades de personal para el cierre de la nómina.	N/A
GESTIÓN HUMANA	GHU 03	Incumplimiento de normatividad en manejo de caja menor de viáticos	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	- Control y seguimiento a los movimientos de la cuenta de Caja Menor de Viáticos. - Revisión para legalización, reembolso y cierre de la caja menor de viáticos - Manejo de recursos financieros a través del SIF	2 - Improbable	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Realizar Auditorias de Caja Menor Viaticos	Coordinadora Grupo de Gestión Humana Funcionario responsable manejo Caja Menor Viaticos.	NA	En cada reembolso se verifican y validan los saldos de SIF y Bancolombia, al igual que el Libro de Caja Menor. Se elabora conciliación bancaria conjuntamente con el Grupo de Gestión Financiera	En cada reembolso se verifican y validan los saldos de SIF y Bancolombia, al igual que el Libro de Caja Menor. Se elabora conciliación bancaria conjuntamente con el Grupo de Gestión Financiera En casos especiales se remite correo a los funcionarios para cumplimiento de tiempos de legalización establecidos en la Circular
GESTIÓN HUMANA	GHU 04	No ingreso de recursos de apertura y reembolso de la caja menor de viáticos en la cuenta bancaria de la Unidad	2 - Improbable	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	- Verificar por parte del responsable de la Caja Menor de Viáticos, el ingreso de los recursos a la cuenta bancaria destinada para tal fin. - Verificar que la solicitud de reembolso se encuentre pagada - Verificar la liquidación y soportes de la legalización de comisión y elaborar el recibo definitivo, con el cual procede al archivo de la comisión.	1 - Raro	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Asumir el riesgo	NA	Coordinadora Grupo de Gestión Humana Funcionario responsable manejo Caja Menor Viaticos.	NA	En cada reembolso se verifican y validan los saldos de SIF y Bancolombia, al igual que el Libro de Caja Menor. Se elabora conciliación bancaria conjuntamente con el Grupo de Gestión Financiera	N/A
GESTIÓN HUMANA	GHU 05	Pago de viáticos diferentes a lo establecido en el decreto 1007 de 2013	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	El responsable de la Caja Menor, proyecta resolución, avanza y pasa para revisión y firma del Director u Ordenador del Gasto, previo visto bueno del Coordinador del Grupo de Gestión Humana.	2 - Improbable	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Asumir el riesgo	NA	Coordinadora Grupo de Gestión Humana Funcionario responsable manejo Caja Menor Viaticos.	NA	En cada reembolso se verifican y validan los saldos de SIF y Bancolombia, al igual que el Libro de Caja Menor. Se elabora conciliación bancaria conjuntamente con el Grupo de Gestión Financiera	N/A
GESTIÓN HUMANA	GHU 06	Agotamiento de caja menor	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Realizar reembolso de la caja menor de viáticos mensualmente o cuando se haya agotado más del 70% de los recursos asignados de caja.	2 - Improbable	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Realizar reembolso de Caja menor una vez haya agotado hasta el 70% de los recursos asignados a la caja menor de viáticos.	Funcionario responsable manejo Caja Menor Viaticos.	Valor gastos realizados de Caja Menor Viaticos = 70% del valor asignado para Viaticos Caja Menor	Los reembolsos se realizan teniendo en cuenta la base del 70% del valor total de la caja menor de viáticos asignada para el mes.	Los reembolsos se realizan teniendo en cuenta una base del 70% del valor total de la caja menor de viáticos asignada para el mes.
GESTIÓN CONTRACTUAL	GCO 01	Deficiente nivel de seguimiento a la ejecución contractual. (ejercicio de la supervisión)	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Acto Administrativo de funciones del Supervisor y formato de informe de supervisión Informes de supervisión y ejecución contractual remitidos directamente al Ordenador del gasto Delegado Pólizas de cumplimiento exigidas a los cooperantes y/o Contratistas	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN CONTRACTUAL	GCO 02	Contratar o comprar bienes y/o servicios que no se encuentren alineados con los proyectos de inversión y/o con el plan anual de adquisiciones	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Revisión de estudios previos por parte de la Oficina de Planeación y Aprobación de inicio del proceso contractual por parte del Ordenador del Gasto, evidenciado en el documento de estudios previos	2 - Improbable	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN CONTRACTUAL	GCO 03	Documentación incompleta y/o sin cumplimiento de requisitos para adelantar proceso precontractual y contractual	4 - Probable	5 - Catastrófico	E: Zona de Riesgo Extrema	Revisión de documentos de solicitud de contratación por parte de la Oficina asesora jurídica Exigencia de pólizas de cumplimiento a Cooperantes y Contratistas	2 - Improbable	3 - Moderado	M: Zona de Riesgo Moderada	Reducir el Riesgo	Socializar listas de chequeo de documentos requeridos dependiendo de las diferentes modalidades de selección y contratación	Jefe Oficina Asesora Jurídica	Listas de chequeo socializadas	La socialización de las listas de chequeo esta prevista para el mes de Noviembre.	
GESTIÓN CONTRACTUAL	GCO 04	Aprobar pólizas sin el cumplimiento de los requisitos del contrato (tiempo y amparos de cobertura)	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Verificar requisitos de la póliza o garantía contractual Póliza de responsabilidad de servidores públicos	2 - Improbable	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A
GESTIÓN CONTRACTUAL	GCO 05	Contratos o convenios sin la asignación de supervisor y/o sin que se comunique la designación, y se tenga conocimiento de los documentos para su ejercicio	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Comunicar mediante oficio la designación de supervisión con la remisión de los documentos para su ejercicio Formato de reporte de gestión contractual a la Contraloría General de la República diligenciado con la información que incluye los datos de cada supervisor Póliza de responsabilidad de servidores públicos	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	N/A	N/A	N/A	N/A



VERSIÓN 02		CÓDIGO UAEOS-FO-PDE-04										FECHA EDICIÓN 27/01/2015			
PROCESO	CÓDIGO DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO (Inherente)	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION (residual)	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
			Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto							
GESTIÓN CONTRACTUAL	GCO 06	Incumplimiento de los contratos o convenios	6 - Casi Seguro	6 - Catastrófico	E: Zona de Riesgo Extrema	Realizar las actividades de seguimiento y supervisión que correspondan de conformidad con las normas externas e internas que regulan este aspecto Exigencia de pólizas de cumplimiento a Cooperantes y Contratistas dependiendo la naturaleza	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Realizar capacitación en el análisis de riesgos para la exigencia de pólizas en la estructuración de estudios previos	Jefe Oficina Asesora Jurídica	(Número de capacitaciones realizadas / Número de capacitaciones programadas) *100		En el mes de noviembre se realizará capacitación en el análisis de riesgos para la exigencia de pólizas en la estructuración de estudios previos.
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GAD 01	Que los bienes recibidos en el Almacén no cumplan con las especificaciones contratadas	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	- Verificar las cantidades físicas, calidad, valores contratados y especificaciones técnicas contra copia de la factura o remisión, copia del contrato, que previamente deberá entregar el supervisor del contrato en el área encargada del Almacén e inventarios. - Acompañamiento del supervisor en el momento de la recepción de los bienes en el almacén. - Exigencia de Pólizas de calidad de los bienes suministrador y de cumplimiento, por parte de la Unidad, a los contratistas	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GAD 02	Inventario no actualizado	4 - Probable	2 - Menor	A: Zona de Riesgo Alta	Diligenciar formato salida de bienes de Almacén; Elaborar comprobante de salida de Almacén. Si es un bien devolutivo se debe colocar la plaqueta previo la entrega al solicitante. Actualizar inventario de bienes devolutivos y de consumo: -Realizar las actualizaciones respectivas en la hoja electrónica de inventario y entregar al funcionario copia de la devolución y/o traslado con el registro del traslado y/o devolución y fecha de la misma. - Actualización permanente de novedades presentadas frente a bienes devolutivos -Actualizar el inventario individual si se trata de un traslado de bienes devolutivos.	2 - Improbable	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GAD 03	Dar de baja un bien que no lo requiere y/o utilización de un bien en mal estado	3 - Posible	2 - Menor	M: Zona de Riesgo Moderada	Realizar inspección a los bienes, determinando el estado de conservación y valor registrado en inventarios El comité define y aprueba el listado final de los bienes a dar de baja.	1 - Raro	3 - Moderado	M: Zona de Riesgo Moderada	Compartir o Transferir el riesgo	Solicitar acompañamiento de la Oficina de Control Interno para la inspección practicada a la inspección a los bienes a dar de baja.	coordinadora Administrativa	(Acompañamiento a OCI solicitados / número de inspecciones de bienes a dar de baja) *100		En la presente vigencia no se ha solicitado acompañamiento de la Oficina de Control Interno, dado que no se han hecho inspecciones a los bienes a dar de baja
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GAD 04	Valor del saldo de inventarios incorrecto	4 - Probable	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Depuración inventarios definitivos: Realizar la eliminación o disposición final de los bienes definidos en la resolución de baja de bienes, dejando constancia del mecanismo utilizado, la entidad participante al igual que el registro fotográfico y/o video. Comparar inventarios Vs archivos de contabilidad. Póliza de manejo global, para todos los servidores públicos	2 - Improbable	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	No Aplica	No Aplica	N/A	N/A
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GAD 05	Que se realicen pagos por caja menor de gastos generales por fuera del monto, el rubro y/o que el gasto no obedezca a una urgencia	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Revisión de las solicitud de recursos de caja menor de gastos generales, conforme a lo establecido en la normatividad vigente	1 - Raro	3 - Moderado	M: Zona de Riesgo Moderada	Reducir el Riesgo	Socializar decreto 2768 de 2012 de manejo de cajas menores a los funcionarios que hacen uso de los recursos	Coordinadora del grupo de Gestión Administrativa	(Número de funcionarios socializados/número de funcionarios) *100		El Decreto 2768 de 2012 se socializó en vigencias anteriores, en el momento en que se expidió.
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	GAD 06	El valor del saldo de la caja menor de gastos generales no registra su saldo real (descuadre)	3 - Posible	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Hacer conciliaciones bancarias, auto arqueos y arqueos. Arqueos sorpresivos a la caja menor por parte de la oficina de control Interno Póliza de manejo global, para todos los servidores públicos Al hacer legalización mensual de la caja menor de gastos generales, se realiza una conciliación con el grupo de Gestión Financiera	1 - Raro	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 01	Que no se constituya rezago presupuestal y/o que los saldos reportados no coincidan con la situación presupuestal real	4 - Probable	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Verificar los saldos registrados en SIF de la vigencia anterior con corte a 31 de diciembre. Información reportada en el SIF Nación Control de la ejecución presupuestal de la vigencia Quincenalmente se remite a la Dirección y Subdirección informe sobre el estado de cada saldos constituidos como rezago, identificando datos como: proyección de pago, gestión, fecha de liquidación, entre otros. De igual forma se hacen las recomendaciones pertinentes en los Comités Directivos y se remiten correos informativos a los respectivos supervisores.	2 - Improbable	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A



VERSIÓN 02										CÓDIGO UAEOS-FO-PDE-04					FECHA EDICIÓN 27/01/2015				
PROCESO	CÓDIGO DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO (Inherente)	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACIÓN (residual)	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO				
			Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto											
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 02	Certificar erróneamente la disponibilidad de un rubro presupuestal	2 - Improbable	3 - Moderado	M. Zona de Riesgo Moderada	Verificar que la solicitud se realice por el rubro correspondiente y que se soporte con los documentos que viabilicen el posible gasto. Actualización del procedimiento de Programación y ejecución presupuestal y emisión de la circular interna No. 003 de 2014 "Trámites Internos Financiera" expedida el 23 de julio de 2014.	1 - Raro	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 03	Registrar compromisos presupuestales sin el lleno de requisitos	4 - Probable	4 - Mayor	E. Zona de Riesgo Extrema	Revisión de los soportes necesarios para la expedición de un Certificado de Registro Presupuestal, conforme a la circular interna 006 de 2012 y a la lista de chequeo. Actualización del procedimiento de Programación y ejecución presupuestal y emisión de la circular interna No. 003 de 2014 "Trámites Internos Financiera" expedida el 23 de julio de 2014.	2 - Improbable	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	NA	NA	N/A	N/A					
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 04	Realizar un pago sin el lleno de los requisitos exigidos por ley y contractualmente	4 - Probable	5 - Catastrófico	E. Zona de Riesgo Extrema	Revisar que la documentación radicada para el pago, cumpla con los requisitos legales y sea la pertinente y necesaria para evidenciar el cumplimiento de lo dispuesto en el contrato, conforme a la lista de chequeo. Aprobación por parte del Ordenador del Gasto previa al pago Circular No. 003 de 2014 "Trámites Internos Financiera" expedida el 23 de julio de 2014. El día 21 de julio de 2014 se publicó la versión No. 2 del formato "Lista de Chequeo Registro Presupuestal" y del procedimiento "Programación y ejecución presupuestal" teniendo en cuenta la contratación a través de Colombia Compra Eficiente y los filtros de revisión tanto del área jurídica como del área financiera.	2 - Improbable	3 - Moderado	M. Zona de Riesgo Moderada	Reducir el Riesgo	Realizar capacitación anual de requisitos para los pagos	Coordinador de Gestión Financiera	1 capacitación anual de requisitos para pagos	Teniendo en cuenta la modificación y/o actualización que se espera del proceso de Gestión Contractual, se prevé la actualización de la Circular de Trámites Internos Presupuestales para el mes de Septiembre de 2015. Sin embargo en lo corrido de 2015 se han realizado las siguientes acciones de mejora al proceso de Gestión Financiera (como preámbulo para la actualización y capacitación sobre la Circular mencionada): Actualización formatos listas de chequeo de pagos y solicitud de registro presupuestal y del formato novedad de CDP. La capacitación anual se prevé para el mes de octubre. Cabe aclarar que se han realizado socializaciones y mediante correos electrónicos se han presentado a todos los funcionarios los cambios citados.	La capacitación anual de requisitos para los pagos se realizará en el mes de Octubre. Se han realizado las siguientes acciones de mejora: - Actualización formato lista de chequeo de pagos (26-02-2015) - Actualización formato lista de chequeo solicitud de registro presupuestal (26-02-2015) - Actualización formato de CDP (26-02-2015)				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 05	Saldos de cuentas contables inconsistentes	3 - Posible	3 - Moderado	A. Zona de Riesgo Alta	Analizar la consistencia de los saldos del balance teniendo en cuenta la naturaleza de las cuentas y los soportes correspondientes. Verificar y reclasificar saldos negativos y que no correspondan con la dinámica de las cuentas afectadas, por medio de reportes de SIF Nación. Actualización de procedimientos y formatos Elaboración de conciliaciones y matriz de cumplimiento	1 - Raro	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 06	Que las modificaciones presupuestales no sean acordes con las necesidades de la entidad y que se imputen erróneamente.	2 - Improbable	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Revisión y aprobación de las modificaciones presupuestales por parte de la Subdirección y Dirección General.	1 - Raro	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 07	Que se reserve PAC sin el lleno de requisitos	3 - Posible	2 - Menor	M. Zona de Riesgo Moderada	Para reservar PAC sobre compromisos de Rezago Presupuestal, es necesario remitir los documento requeridos según "Lista de Chequeo Orden de Pago" teniendo en cuenta el número de pago del compromiso. Para reservar PAC sobre compromisos de vigencia actual es necesario relacionar en el formato y la fecha establecida, los datos requeridos.	1 - Raro	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 08	Que no se ejecute PAC mensualmente conforme a lo solicitado	4 - Probable	4 - Mayor	E. Zona de Riesgo Extrema	Elaborar informe semanal de ejecución de PAC vigencia y rezago con base en informe presupuestal y libro de bancos, teniendo en cuenta el PAC solicitado y aprobado por la Dirección de Crédito y Tesoro Nacional, con el fin de consolidar los datos al informe financiero periódico para el Comité Directivo. Información oportuna a los supervisores para ejecutar el PAC solicitado teniendo en cuenta los contratos vigentes.	2 - Improbable	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 09	Tener saldos en bancos diferentes a los requeridos	1 - Raro	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Verificación diaria del saldo de bancos, de los soportes de obligaciones presupuestal y relación de descuentos. Matriz de Cumplimiento para las áreas de Contabilidad y Tesorería.	1 - Raro	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 10	No reconocer la liberación de saldo PAC con oportunidad	3 - Posible	2 - Menor	M. Zona de Riesgo Moderada	Revisar el reporte de Saldos por Imputar de Ingresos Presupuestales con base en las consignaciones realizadas y recibidas. Verificar la liberación de apropiaciones y de Cupo PAC disponible.	1 - Raro	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN FINANCIERA	GFI 11	Expedir certificados errados	3 - Posible	2 - Menor	M. Zona de Riesgo Moderada	Revisar y consolidar por tercero y concepto la relación de liquidación y pago de descuentos por retenciones sobre impuestos de forma bimestral.	1 - Raro	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				
GESTIÓN DOCUMENTAL	GDO 01	La documentación prestada no se devuelve y se extrañen documentos.	4 - Probable	4 - Mayor	A. Zona de Riesgo Alta	Se deja el registro en el Formato "C" electrónico que se utiliza para el control de préstamos. El registro en el formato de "AFUERA"	2 - Improbable	2 - Menor	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	No aplica	No Aplica	N/A	N/A				
GESTIÓN DOCUMENTAL	GDO 02	Uso de formatos desactualizados o uso de formatos no estandarizados.	4 - Probable	2 - Menor	A. Zona de Riesgo Alta	El Coordinador de calidad reemplaza el documento obsoleto por el actualizado en la carpeta compartida o intranet de la entidad. Al radicar documentos internos el funcionario responsable de radicación, verifica que los formatos estén actualizados	2 - Improbable	1 - Insignificante	B. Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	NA	NA	N/A	N/A				



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE
**ORGANIZACIONES
SOLIDARIAS**



MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2015

VERSIÓN 02					CÓDIGO UAEOS-FO-PDE-04					FECHA EDICIÓN 27/01/2015					
PROCESO	CÓDIGO DEL RIESGO	RIESGO	CALIFICACION		EVALUACIÓN RIESGO (Inherente)	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACIÓN (residual)	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
			Probabilidad	Impacto			Probabilidad	Impacto							
GESTIÓN DOCUMENTAL	GDO 03	Que por el contenido y trazabilidad de un documento, el productor no tenga claro a qué serie corresponde	3 - Posible	2 - Menor	M: Zona de Riesgo Moderada	Identificación y relacionamiento de las series y subseries en las T.R.D. Seguimiento al trámite y producción del documento por parte del funcionario que le compete el trámite	1 - Raro	2 - Menor	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	No aplica	No Aplica	N/A	N/A
GESTIÓN DOCUMENTAL	GDO 04	Organización de documentos sin el orden correspondiente a su producción lo cual dificulta su consulta	5 - Casi Seguro	3 - Moderado	E: Zona de Riesgo Extrema	Los expedientes que han sido organizados cronológicamente se folian en la parte superior derecha con lápiz HB, en espacios donde no haya información o sin alterar logotipos u otra clase de información. Revisión de la documentación en la implementación de los planes de transferencias	3 - Posible	1 - Insignificante	B: Zona de Riesgo Baja	Asumir el riesgo	Se asume el riesgo debido a que la valoración del riesgo residual es de zona de riesgo baja	No aplica	No Aplica	N/A	N/A
GESTIÓN DOCUMENTAL	GDO 05	Recopión en el archivo central de transferencias primarias que no pertenezcan a la producción documental de cada oficina.	4 - Probable	3 - Moderado	A: Zona de Riesgo Alta	Verificar que estén todos los expedientes relacionados en el Formato Único de Inventario Documental - FUID. Verificación de la información registrada en el formato FUID, con la firma de quien entrega y quien recibe la transferencia	2 - Improbable	3 - Moderado	M: Zona de Riesgo Moderada	Reducir el Riesgo	Realizar capacitaciones previo a las transferencias documentales.	Coordinador Administrativo y profesional de archivo	(No. de capacitaciones realizadas / No. de capacitaciones programadas) *100	Se ha realizado asesoría, acompañamiento y capacitación a cada uno de los grupos de la Unidad para realizar las transferencias documentales. Dichas capacitaciones son realizadas por dos contratistas y una secretaria del grupo de Gestión Administrativa.	
GESTIÓN DOCUMENTAL	GDO 06	Emisión y firma de documentos por parte de funcionarios no competentes y/o autorizados.	3 - Posible	4 - Mayor	E: Zona de Riesgo Extrema	Revisión por parte del área de Correspondencia, del responsable de la emisión del documento	1 - Raro	4 - Mayor	A: Zona de Riesgo Alta	Reducir el Riesgo	Actualizar manual de correspondencia incluyéndole los cargos de los funcionarios autorizados para firmar la documentación con destino interno y externo que genere la institución en cumplimiento del artículo 4 del acuerdo 060 de 2001	Coordinador Administrativo y profesional de archivo	Manual de correspondencia ajustado	El manual de reglamento interno de archivo y correspondencia se actualizó el 27 de enero de 2015, éste incluye los cargos de funcionarios autorizados para firmar documentación tanto con destino interno como externo.	