

	ASOCIACIÓN AEROPUERTO DEL CAFÉ	CÓDIGO:	F-GC-07
	GESTIÓN Y CONTROL	VERSIÓN:	3
	MATRIZ DE RIESGOS	VIGENCIA:	24-Nov-2016

PROCESO: RIESGOS DE CORRUPCIÓN  
FECHA ACTUALIZACIÓN: 31 DE ENERO DE 2017

ACTIVIDAD	RIESGO	CONSECUENCIA / EFECTO	FACTOR DEL RIESGO	VALORACIÓN			CONTROL OPERACIONAL	ACTIVIDAD	
				IMPACTO	FEASIBILIDAD	SEVERIDAD RIESGO		ROUTINARIA	NO ROUTINARIA
Administración Gerencial	Concentración de autoridad o exceso de poder	Ineficacia de los procesos. Problemas de comunicación institucional. Deficiencia en el control y seguimiento de los procesos.	Desconfianza de las capacidades y aptitudes del grupo de trabajo. Autoritarismo.	3	3	9	Seguimiento a través del Comité de Convivencia Laboral	X	
Administración Gerencial	Abuso del poder	Actos de corrupción. Generación de tipos penales.	Excesivas discrecionalidades. Ejercicio excesivo de facultades y poderes establecidos. Contracción de autoridad.	3	3	9	Seguimiento a través del Comité de Convivencia Laboral	X	
En la gestión de todos los procesos	Soborno o cohecho	Sanciones penales y disciplinarias. Pérdida de credibilidad y confianza en la Entidad. Generación de tipos penales.	Falta de idoneidad, ética, moralidad y compromiso de quienes están a cargo de los procesos. Falta de criterio en la selección de personal.	4	2	8	Socialización de la importancia de actuar, aplicando los principios y valores estructurados por la Entidad. Selección objetiva de personal.	X	
En la gestión de todos los procesos	Concusión	Sanciones de tipo penal. Pérdida y/o daño de la imagen institucional. Detrimento patrimonial. Destitución. Sanciones.	Desconocimiento por parte de los empleados de las normas. Clientelismo y la corrupción.	4	2	8	Socialización de la importancia de actuar, aplicando los principios y valores estructurados por la Entidad. Socialización de la normatividad penal aplicable al caso.	X	
Rendición de Cuentas	Omisión de mecanismos de participación ciudadana	Sanciones disciplinarias, fiscales, penales. Pérdida de credibilidad. Daño de imagen institucional.	Desconocimiento de las normas que regulan el principio de publicación y la participación ciudadana.	3	2	6	Atención a las disposiciones para la rendición de cuentas. Socialización de los mecanismos de participación ciudadana	X	
En la gestión de todos los procesos	Utilización indebida de la información	Favorecimiento propio o de terceros. Violación de la información. Violación a la ética.	Conflicto de intereses. Falta de ética y transparencia de los trabajadores en el manejo de la información	3	3	9	Control de contenidos de comunicados de prensa y divulgación de la información de la Entidad.	X	
Gestión financiera	Desviación de presupuesto y flujo de recursos	Sanciones. Multas. Incumplimiento de las leyes. Incumplimiento presupuestal	Presupuesto sin las necesidades y proyecciones reales de la Asociación Aeropuerto del Café. Ordenación irregular del gasto. Afectar rubros que no correspondan con el objeto del gasto. Omitir o retardar el pago de obligaciones legalmente contraídas. No efectuar los descuentos ni girar de forma oportuna las transferencia	4	3	12	Seguimiento a la ejecución presupuestal en el Comité de Gerencia	X	
Gestión financiera	Errores y/o falsedad en soportes contables	Inexactitud de la información. Sanciones y multas.	Falta de idoneidad, ética, moralidad y compromiso de quienes están a cargo de los procesos. Procedimientos mal definidos.	3	2	6	Conciliaciones financieras. Revisión y seguimiento a la aplicación y efectividad de los procedimientos establecidos	X	
Gestión financiera	No razonabilidad en los estados financieros	Inexactitud de la información financiera y contable. Sanciones y multas.	Desatención de los procesos financieros y contables.	3	2	6	Seguimiento y control al cumplimiento de los procedimientos	X	

P

Contratación	Manipulación indebida de los estudios previos	Procesos de contratación ineficaces. Detrimento patrimonial. Sanciones y multas.	Falta de control y seguimiento al proceso contractual, en todas sus etapas. Falta de conocimiento a la hora de estructurar los estudios previos.	3	2	6	Elaboración de los estudios previos por parte de personal idóneo. Uso efectivo de los formatos establecidos por la Entidad.	X	
Contratación	Irregularidades en los pliegos de condiciones, adendas, audiencias y adjudicaciones	Procesos de contratación ineficaces. Detrimento patrimonial. Sanciones y multas. Pérdida de confianza de la Entidad.	Falta de idoneidad y conocimiento tanto del objeto a contratar como del proceso contractual.	3	2	6	Estudios previos y proceso contractual adelantados por los empleados competentes para ello y con atención plena de los lineamientos legales e internos.	X	
Contratación	Ausencia de publicación de procesos contractuales	Desatención de principios de carácter contractual que pueden generar sanciones y multas.	Inobservancia y/o desatención de los postulados que rigen la publicidad contractual.	3	3	9	Aplicación de los procedimientos de contratación establecidos legalmente, así como los fijados por la Entidad.	X	
Información	Pérdida de información histórica o de gestión de la Entidad, alteración o tráfico de información institucional	Pérdida y/o alteración de la memoria histórica del proyecto. Desinformación	Desatención de los procesos de archivo y/o de gestión documental.	3	2	6	Generar respaldo, así como la custodia eficiente y segura de la información que reposa en la Entidad.	X	
Comunicación	Alteración de información institucional divulgada en medios de comunicación	Desinformación a la comunidad. Afectación de la imagen institucional.	Falta de control en la divulgación y manejo de la información.	3	3	9	La información de la Entidad sólo debe ser divulgada por el Representante Legal o por las personas que éste autorice.	X	
Gestión documental y archivo	Daño intencionado de los documentos y de archivo, así como manipulación o adulteración de información institucional	Desinformación a la comunidad. Pérdida de la credibilidad. Generación de actos delictivos. Sanciones y multas	Falta de idoneidad, ética, moralidad y compromiso de quienes están a cargo de los procesos.	3	2	6	Selección objetiva del personal.	X	
Gestión Evaluativo y de Control	No reportar posibles actos de corrupción e irregularidades que haya encontrado en el ejercicio de sus funciones.	Sanciones penales, disciplinarias y fiscales. Generar situaciones de riesgo para la Entidad.	Actuar sin responsabilidad, seriedad y respeto, atentando contra la estabilidad y legalidad de la Entidad	4	2	8	Desarrollar auditorías internas, evaluaciones y seguimientos a los procesos. Socialización de los resultados de los informes	X	

AMPARO SANCHEZ LONDOÑO  
Gerente

CESAR ALBERTO FLORES OSORIO  
Coordinador Administrativo y Financiero

IMPACTO		PROBABILIDADES	
1	Leve	1	Improbable
2	Bajo	2	Poco Probable
3	Medio	3	Probable
4	Moderado	4	Altamente Probable
5	Alto	5	Cierta

ACCIONES FRENTE AL RIESGO	
1 A 5	ACEPTABLE
6 A 10	SUPERVISIÓN PERIÓDICA
11 A 15	MONITOREO CONTINUO
16 A 20	ACCIÓN OPORTUNA
21 A 25	GESTIÓN INMEDIATA