



**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION
Y DE ATENCION AL CIUDADANO**

IDENTIFICACION DEL RIESGO			SEGUIMIENTO: 30 DE ABRIL DE 2017					
RIESGO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA/EFEECTO	ACCIONES	RESPONSABLES	FECHA INICIO	FECHA FINAL	INDICADORES	OBSERVACIONES
Concentración de autoridad	Desconfianza de las capacidades y aptitudes del grupo de trabajo. Autoritarismo.	Ineficacia de los procesos. Problemas de comunicación Institucional. Deficiencia en el control y seguimiento de los procesos.	1- Seguimiento a través del Comité de Convivencia Laboral	Directores y Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	Se evidencia que en el primer cuatrimestre no se materializo el riesgo.
Abuso del poder	Excesivas discrecionalidades. Ejercicio excesivo de facultades y poderes establecidos. Contracción de autoridad.	Actos de corrupción. Generación de tipos penales.	1- Seguimiento a través del Comité de Convivencia Laboral	Directores y Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	Se evidencia que en el primer cuatrimestre no se materializo el riesgo.
Soborno o cohecho	Falta de idoneidad, ética, moralidad y compromiso de quienes están a cargo de los procesos. Falta de criterio en la selección de personal.	Sanciones penales y disciplinarias. Pérdida de credibilidad y confianza en la Entidad. Generación de tipos penales.	1- Socialización de la importancia de actuar, aplicando los principios y valores estructurados por la Entidad. Selección objetiva de personal.	Directores y Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	Ha sido efectiva las acciones para evitar este riesgo, se evidencia que para este periodo no se ha presentado o materializado esta clase de faltas.
Concusión	Desconocimiento por parte de los empleados de las normas. Cientelismo y la corrupción.	Sanciones de tipo penal. Pérdida y/o daño de la imagen institucional. Detrimiento patrimonial. Destitución. Sanciones.	1- Socialización de la importancia de actuar, aplicando los principios y valores estructurados por la Entidad. Socialización de la normatividad penal aplicable al caso.	Directores y Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	0%	Se adelantará una jornada de capacitación, con el propósito de orientar a los trabajadores de la Asociación sobre este tipo de faltas, sin embargo al interior de la Asociación se evidencia que para este periodo no se ha presentado o materializado esta clase de faltas.
Omisión de mecanismos de participación ciudadana	Desconocimiento de las normas que regulan el principio de publicación y la participación ciudadana.	Sanciones disciplinarias, fiscales, penales. Pérdida de credibilidad. Daño de Imagen Institucional.	1- Atención a las disposiciones para la rendición de cuentas. 2. Socialización de los mecanismos de participación.	Directores y Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	0%	No se reportaron avances dentro del periodo de seguimiento ya que esta acción se llevará a cabo una vez se realice la Rendición de Cuentas.
Utilización indebida de la Información	Conflicto de intereses. Falta de ética y transparencia de los trabajadores en el manejo de la información	Favorecimiento propio o de terceros. Violación de la información. Violación a la ética.	Control de contenidos de comunicados de prensa y divulgación de la información de la Entidad.	Directores y Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	Al momento de la inducción y en el contrato se establecen la confidencialidad que se debe tener por parte de los trabajadores y contratistas frente a la divulgación de la información propia de la Asociación.
Desviación de presupuesto y flujo de recursos	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 transferencias	Sanciones. Multas. Incumplimiento de las leyes. Incumplimiento presupuestal	Seguimiento a la ejecución presupuestal en el Comité de Gerencia	Coordinador Administrativo y Financiero y Contador	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento se están aplicando periódicamente los controles, en el primer cuatrimestre se ha cumplido con todas las acciones propuestas y se evidencian en las Actas del Comité de Gerencia.

**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION
Y DE ATENCION AL CIUDADANO**

IDENTIFICACION DEL RIESGO			SEGUIMIENTO: 30 DE ABRIL DE 2017					
RIESGO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA/EFEECTO	ACCIONES	RESPONSABLES	FECHA INICIO	FECHA FINAL	INDICADORES	OBSERVACIONES
Errores y/o falsedad en soportes contables	Falta de idoneidad, ética, moralidad y compromiso de quienes están a cargo de los procesos. Procedimientos mal definidos.	Inexactitud de la información. Sanciones y multas.	Conciliaciones financieras Revisión y seguimiento a la aplicación y efectividad de los procedimientos establecidos	Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento se están aplicando periódicamente los controles, en el primer cuatrimestre se ha cumplido con todas las acciones propuestas y se evidencian en las conciliaciones diarias.
No razonabilidad en los estados financieros	Desatención de los procesos financieros y contables.	Inexactitud de la información financiera y contable. Sanciones y multas.	Seguimiento y control al cumplimiento de los procedimientos	Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento se están aplicando periódicamente los controles, en el primer cuatrimestre se ha cumplido con todas las acciones propuestas y se evidencian en las Actas del Comité de Gerencia.
Manipulación indebida de los estudios previos	Falta de control y seguimiento al proceso contractual, en todas sus etapas. Falta de conocimiento a la hora de estructurar los estudios previos.	Procesos de contratación ineficaces. Detrimiento patrimonial. Sanciones y multas.	1. Elaboración de los estudios previos por parte del personal idóneo. 2. Uso efectivo de los formatos establecidos por la Asociación	Director Jurídico	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento se están aplicando todas las acciones propuestas, las que se cumplen cada vez que se requiere y se evidencian dentro de los contratos.
Irregularidades en los pliegos de condiciones, adendas, audiencias y adjudicaciones	Falta de idoneidad y conocimiento tanto del objeto a contratar como del proceso contractual.	Procesos de contratación ineficaces. Detrimiento patrimonial. Sanciones y multas. Pérdida de confianza de la Entidad.	Estudios previos y proceso contractual adelantados por los empleados competentes para ello y con atención plena de los lineamientos legales e internos.	Director Jurídico	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento se están aplicando todas las acciones propuestas, las que se cumplen cada vez que se requiere y se evidencian dentro de los contratos.
Ausencia de publicación de procesos contractuales	Inobservancia y/o desatención de los postulados que rigen la publicidad contractual.	Desatención de principios de carácter contractual que pueden generar sanciones y multas.	Aplicación de los procedimientos de contratación establecidos legalmente, así como los fijados por la Entidad.	Director Jurídico	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento, todas las acciones propuestas se cumplen con la publicación por parte de la Dirección Jurídica a través de la Asistente Jurídica de toda la información contractual requerida y pertinente en las plataformas SECOP y SIA OBSERVA y en la cartelera de la Asociación, al 30 de Abril de 2017, se está al día
Pérdida de información histórica o de gestión de la Entidad, alteración o tráfico de información institucional	Desatención de los procesos de archivo y/o de gestión documental.	Pérdida y/o alteración de la memoria histórica del proyecto. Desinformación	Generar respaldo, así como la custodia eficiente y segura de la información que reposa en la entidad.	Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento, se evidencia que la Asociación cuenta con un archivo interno debidamente ubicado, los documentos se archivan en carpetas, las cuales cuando son entregadas para el archivo central, se ubican en cajas debidamente marcadas, que hacen fácil su ubicación.
Alteración de información institucional divulgada en medios de comunicación	Falta de control en la divulgación y manejo de la información.	Desinformación a la comunidad. Afectación de la imagen institucional.	La información de la Entidad sólo debe ser divulgada por el Representante Legal o por las personas que éste autorice.	Jefe Area Social y Comunicaciones	feb-17	dic-17	33%	A la fecha de este seguimiento se cumple cabalmente con el manejo de la información a través de la Oficina de Prensa y solo la Gerencia es la encargada de dar la información a los medios de comunicación.

**MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION
Y DE ATENCION AL CIUDADANO**

IDENTIFICACION DEL RIESGO			SEGUIMIENTO: 30 DE ABRIL DE 2017					
RIESGO	DESCRIPCIÓN	CONSECUENCIA/EFEECTO	ACCIONES	RESPONSABLES	FECHA INICIO	FECHA FINAL	INDICADORES	OBSERVACIONES
Daño intencionado de los documentos y de archivo, así como manipulación o adulteración de información institucional	Falta de idoneidad, ética, moralidad y compromiso de quienes están a cargo de los procesos.	Desinformación a la comunidad. Pérdida de la credibilidad. Generación de actos delictivos. Sanciones y multas	Selección objetiva de personal	Coordinador Administrativo y Financiero	feb-17	dic-17	33%	La Asociación maneja el Formato F-GA-22 Versión 2 Vigencia 12-mar-15, perteneciente a Gestión Administrativa mediante el cual se establecen claramente los perfiles, los requisitos mínimos y las funciones, que permite la selección objetiva de su personal.
No reportar posibles actos de corrupción e irregularidades que haya encontrado en el ejercicio de sus funciones.	Actuar sin responsabilidad, seriedad y respeto, atentando contra la estabilidad y legalidad de la Entidad	Sanciones penales, disciplinarias y fiscales. Generar situaciones de riesgo para la Entidad.	1. Desarrollar auditorías internas, evaluaciones y seguimientos a los procesos. 2. Socialización de los resultados de los informes	Jefe de Control Interno	feb-17	dic-17	0%	A la fecha de este seguimiento no se evidencia el cumplimiento de las acciones, ya que las auditorías se programaran por parte de la Oficina de Control Interno a partir del segundo semestre del año 2017.
OBSERVACIONES GENERALES: La Oficina de Control Interno verificó: * La Publicación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y Mapa de Riesgos de Corrupción del año 2017 en la Página web de la Asociación, realizadas el 31 de enero de 2017 en el link Transparencia/Planes y Programas/Plan Anticorrupción 2017 * Se procedió a revisar las consecuencias/efectos que pueden generar los riesgos identificados y la correspondencia de las acciones respectivas para atacar las mismas. * La Política de Administración de Riesgos de la Entidad no encuentra establecida mediante la Resolución No. 158 del 02 de octubre de 2015, la cual será objeto de revisión y posible actualización junto a la Matriz de Riesgos.								

Fecha: 11 de mayo de 2017



RUBEN DARIO SANTA GARCIA
Jefe de Control Interno
Asociación Aeropuerto del Café