OFICINA DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Fecha de elaboración del Mapa de Riesgos:	Enero 31 de 2024	**OBJETIVO:** Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano con corte a Diciembre **30 de 2024**(Art.73 ley 1474 de 2011, Dec-2641 de 2012 y estrategia V. PAAC del DAFP de 2015 V.2)
Fecha Ultima Actualización:	Abril 30 de 2024	
Fecha Publicación de la Actualización:	Enero 8 de 2025	
Fecha Corte del Seguimiento:	**Diciembre 30 de 2024**	
GESTION GERENCIAL		**Fecha de elaboración y publicación: 31 de Enero de 2024**

Causas	Riesgo	Control	Efectividad de los Controles	Acciones	Observaciones O.C.I.
Tamaño de la Entidad, tipo de vinculación laboral, intereses particulares o intereses propios	Concentración de autoridad o exceso de poder	Socialización del Manual de funciones, Código de Ética y Código del buen Gobierno	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Capacitaciones	Cuando ingresa un empleado, se le entrega copia de las funciones inherentes al cargo a desempeñar, se le da a conocer el código de integridad, así mismo los procedimientos de inducción y reinducción Se constató que se encuentran publicados en la página web de la Entidad Direccionamiento Estratégico - CODIGO DE INTEGRIDAD – Resolución # 017 de 2018
Inadecuada segregación de funciones, desconocimiento del Manual de funciones, insuficiencia de personal	Extralimitación de funciones	Socialización del Manualde funciones y competencias laborales	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Revisar y ajustar continuamente los procesos y procedimientos de la Asociación y programas de capacitación permanente sobre las competencias laborales	A través del plan de capacitaciones se ha venido implementando todo lo referente a competencias laborales.

Ausencia de estímulos laborales alta carga laboral, debilidades en el programa de Bienestar Social	Insatisfacción de los Usuario	Fortalecimiento de los programas y planes de gestión humana de la Entidad.		Capacitación en motivación y crecimiento personal, profesional y laboral, realizar actividades lúdicas, programas de estímulos, fortalecimiento de los valores institucionales	En conjunto con la entidad encargada del SSGT, se han realizado Diferentes actividades que han conllevado a que el personal de la Asociación viva y se desempeñe dentro de un ambiente laboral más agradable

OFICINA DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Fecha de elaboración del Mapa de Riesgos:	Enero 31 de 2024	**OBJETIVO:** Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano con corte a **diciembre 30 de 2024**(Art.73 ley 1474 de 2011, Dec-2641 de 2012 y estrategia V. PAAC del DAFP de 2015 V.2)
Fecha Ultima Actualización:	Abril 30 de 2024	
Fecha Publicación de la Actualización:	Enero 8 de 2025	
Fecha Corte del Seguimiento:	**Diciembre 30 de 2024**	
GESTION FINANCIERA		**Fecha de elaboración y publicación:** **31 de Enero de 2024**

Causas	Riesgo	Control	Efectividad de losControles	Acciones	Observaciones O.C.I.
Falta de controles en el procedimiento de pagos	Desviación de Recursos	Mantener multiusuarios para el manejo de las cuentas. Identificar los tipos de pagos que se deben realizar en cada cuenta	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	actualizar el procedimiento para los pagos	El área Financiera mantiene actualizado el procedimiento más eficaz para realizar los pagos.

Intereses particulares a favor de terceros	Alteración de la información financiera	Auditorías Internas y Externas	100%	Realizar las auditorías a la información Financiera	Según las auditorías realizadas por NEXIA, dan fe del buen desempeño
Intereses personales	Solicitud de dádivas en el trámite del pago de cuentas	Pérdida de la buena imagen de la entidad	100%	Establecimiento del cronograma de pagos en la orden contractual	Se cumple en perfecto orden

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Fecha de elaboración del Mapa de Riesgos:	**Enero 31 de 2024**	**OBJETIVO:** Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano con corte a **diciembre 30 de 2024**(Art.73 ley 1474 de 2011, Dec-2641 de 2012 y estrategia V.PAAC del DAFP de 2015 V.2)
Fecha Ultima Actualización:	Abril 30 de 2024	
Fecha Publicación de la Actualización:	Enero 8 de 2025	
Fecha Corte del Seguimiento:	**Diciembre 30 de 2024**	
GESTION ADMINISTRATIVA		**Fecha de elaboración y publicación: 31 de Enero de 2024**

Causas	Riesgo	Control	Efectividad de los Controles	Acciones	Observaciones O.C.I.
Escasa mano de obra Por falta de presupuesto o planta de personal inadecuada	Concentración de funciones en una persona	Asignación de presupuesto para la planta de personal	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Velar por la asignación del presupuesto, para la provisión de cargos	Se realiza debidamente la planeación presupuestal respectiva para la provisión.
Sistemas de información inadecuados y poco seguros	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Asignación de roles de los diferentes usuarios y que el software tenga log de auditoría	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Actualización de usuarios frente a los cambios de personal	El área de sistemas está al tanto de esta gestión

Pérdida de información por Software sin licencias o antivirus o equipos obsoletos sin respaldo	Pérdida de información	Verificación de los softwares y que estos sean legales	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Verificación constante de la Ing. De sistemas	La ingeniera de sistemas está en constante monitoreo para salvaguardar la información.
Ausencia de un sistema integrado de gestión documental y falta de personal por competencias	Deficiencias en el manejo documental y de archivo	Sistematización de la gestión documental	25% , en este último corte se pudo constatar que a través de una contratación se dio inicio al proceso de Gestión documental.	Se Gestionaron los recursos, para la implementación sistematizada, de la gestión documental. Se inició una revisión del control de documentos. Capacitar en la ley 594 de julio 14 de 2000, ley general de Archivo	Por requerimiento del área administrativa, se procedió a la contratación para dar inicio a este cumplimiento y así evitar el posible riesgo,.

OFICINA DE CONTROL INTERNO

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Fecha de elaboración del Mapa de Riesgos:	**Enero 30 de 2024**	**OBJETIVO:** Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano con corte a **diciembre 30 de 2024**(Art.73 ley 1474 de 2011, Dec-2641 de 2012 y estrategia V.PAAC del DAFP de 2015 V.2)
Fecha Ultima Actualización:	Abril 30 de 2024	
Fecha Publicación de la Actualización:	Enero 8 de 2025	
Fecha Corte del Seguimiento:	**Diciembre 30 de 2024**	
GESTION JURÍDICA		**Fecha de elaboración y publicación: 31 de Enero de 2024**

Causas	Riesgo	Control	Efectividad de los Controles	Acciones	Observaciones O.C.I.
Falta de asesoría jurídica. Viabilidad a proyectos sin la debida evaluación. Formación insuficiente por parte de los ejecutores. Falta de control sobre los funcionarios que intervienen en la tramitación, aprobación o celebración de contratos Art.8 de la ley 80 de 1993 y demás normas	Direccionamiento de procesos contractuales	Verificación de los requisitos de participación frente al estudio del sector. Verificación de los requisitos Habilitantes frente al alcance del objeto a contratar	70% en este último corte, se ha venido cumpliendo con el Plan de mejoramiento suscrito con la CGDC, sin embargo, aún se notan falencias	Vo.bo del director jurídico en todos los documentos del proceso de contratación de la Entidad Capacitar a los responsables del proceso en contratación Estatal	El área Jurídica a pesar de que se ha destacado en el cumplimiento de las acciones que conlleven a evitar cualquier clase de riesgo y por ende su materialización , no fue lo suficientemente precavida en las acciones de periodos anteriores.

interés propio de funcionarios concentración de poder	Elaboración mal intencionada de actos administrativos, con el objetivo de favorecer intereses personales y a particulares	Sensibilizar periódicamente a los funcionarios sobre temas de corrupción, Vo. Bo por parte de los responsables de la elaboración de los documentos.	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Vo.bo del director jurídico en todos los actos administrativos	El área Jurídica se ha destacado en el cumplimiento de las acciones que conlleven a evitar cualquier clase de riesgo y por ende su materialización
Actos de corrupción por pliegos de condiciones direccionados o supervisiones indebidas, o aprobaciones de pagos sin sustento	Pérdida de recursos o desviación, adjudicación sin lleno de requisitos legales	Cumplimiento de pliegos tipo, revisión de informes de supervisión	70% en este último corte, se ha venido cumpliendo con el Plan de mejoramiento suscrito con la CGDC, sin embargo, aún se notan falencias	Capacitación al personal para el uso de pliegos tipo, elaboración de estudios previos y supervisión de contratos	El área Jurídica a pesar de que se ha destacado en el cumplimiento de las acciones que conlleven a evitar cualquier clase de riesgo y por ende su materialización, no fue lo suficientemente precavida en las acciones de periodos anteriores.
personal encargado de la supervisión e interventoría sin la competencia idónea para el desarrollo de las actividades, falta de claridad en las funciones a desarrollar como supervisor	Concentrar las labores de supervisión de múltiples contratos en poco personal y/o sin conocimiento técnico para realizarlos	Revisar y verificar que la asignación de supervisión corresponda a las funciones y competencias de los funcionarios	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Seleccionar supervisores que tengan relación directa con el objeto del contrato. Consulta permanente del manual de contratación por parte de los supervisores	El área Jurídica se ha destacado en el cumplimiento de las acciones que conlleven a evitar cualquier clase de riesgo y por ende su materialización

OFICINA DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Fecha de elaboración del Mapa de Riesgos:	**Enero 31 de 2024**	**OBJETIVO:** Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano con corte a **diciembre 30 de 2024**(Art.73 ley 1474 de 2011, Dec-2641 de 2012 y estrategia V.PAAC del DAFP de 2015 V.2)
Fecha Ultima Actualización:	Abril 30 de 2024	
Fecha Publicación de la Actualización:	Enero 8 de 2025	
Fecha Corte del Seguimiento:	**Diciembre 30 de 2024**	
GESTION COMUNICACIONAL		**Fecha de elaboración y publicación: 31 de Enero de 2024**

Causas	Riesgo	Control	Efectividad de los Controles	Acciones	Observaciones O.C.I.
Interés propio Tráfico de influencias (amiguismo persona influyente)	Divulgación de información clasificada como confidencial o reservada	La información de la Entidad solo debe ser divulgada por el representante legal o por la persona que éste autorice	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Al momento de la contratación de personal de planta o contratistas se les debe dar a conocer el Código de Ética y Buen gobierno adoptado por la Entidad y de la confidencialidad de la información Buen gobierno	El área de Comunicación y Prensa viene desarrollando en forma continua las acciones pertinentes para evitar que se presente algún tipo de riesgo en este aspecto.
Interés propio Tráfico de influencias (amiguismo o persona influyente.	Uso indebido de la información, para obtener beneficio	Custodia adecuada de la información institutional	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo,	Gestionar la consecución de los recursos para una adecuada custodia de la	El área de Comunicación y Prensa viene desarrollando en forma continua las acciones pertinentes para evitar que se presente algún tipo de riesgo en este aspecto.

			lo que significó la efectividad de los controles.	información histórica de la entidad	

OFICINA DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Fecha de elaboración del Mapa de Riesgos:	**Enero 31 de 2024**	**OBJETIVO:** Realizar seguimiento al Plan Anticorrupción y de Atención al ciudadano con corte a **diciembre 30 de 2024**(Art.73 ley 1474 de 2011, Dec-2641 de 2012 y estrategia V.PAAC del DAFP de 2015 V.2)
Fecha Ultima Actualización:	Abril 30 de 2024	
Fecha Publicación de la Actualización:	Enero 8 de 2025	
Fecha Corte del Seguimiento:	**Diciembre 30 de 2024**	
GESTION Y CONTROL (EVALUACIÓN)		**Fecha de elaboración y publicación: 31 de Enero de 2024**

Causas	**Riesgo**	**Control**	**Efectividad de los Controles**	**Acciones**	**Observaciones O.C.I.**
Favorecimiento a intereses particulares	Omisión intencional de posibles actos de corrupción o irregularidades administrativas	Interiorizar los principios y valores institucionales; así como las consecuencias al materializarse el riesgo	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles.	Cumplimiento de la normatividad vigente y sus respectivos requisitos para el logro de los objetivos Institucionales. Desarrollar buenas practicas de auditoria interna, evaluación y seguimiento a los procesos de forma independiente	La Oficina de Control Interno ha sido muy acuciosa, vigilante y coadyuvante en el cumplimiento de la normatividad.
Manipular información relacionada con el cumplimiento de las disposiciones legales.	Manipulación de los informes	Revision y seguimiento del Desarrollo de los informes por parte del líder del proceso	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los	Procedimiento de auditorías internas	La Oficina de Control Interno ha sido muy acuciosa, vigilante y coadyuvante en el cumplimiento de la normatividad.

			controles.		
Tráfico de influencias para el Desarrollo de las auditorías. Relaciones de Amistad entre auditores y auditados	Informes de auditorías internas, subjetivos, parcializados, ocultando información y favoreciendo intereses particulares	Procedimiento de auditorías internas	100% Se pudo constatar que en este último corte no se materializó el riesgo, lo que significó la efectividad de los controles	Evaluación del programa y plan de auditorías.	La Oficina de Control Interno ha sido muy acuciosa, vigilante y coadyuvante en el cumplimiento de la normatividad.

JOSÉ DUVÁN AGUIRRE AGUIRRE
Jefe de CONTROL INTERNO