

**INDEPORTES - CAUCA**  
**MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2024**  
**OFICINA DE PLANEACIÓN**

Proceso: **ANTICORRUPCION**  
 Objetivo: Identificar y prevenir los riesgos de corrupción presentes en la entidad, por medio de alarmas y la elaboración de mecanismos orientados a prevenirlos o evitarlos.  
 Alcance: TODOS LAS AREAS

Identificación del riesgo				Análisis del riesgo inherente									Evaluación del riesgo - Valoración de los controles						Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						Plan de Acción							
Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto	Observación de criterio	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No. Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos				Probabilidad Residual	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación		
																	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia										
1	Económico y Reputacional	Toma inadecuada de decisiones investigaciones administrativas; actuaciones de tipo legal	No dar a conocer a las personas los límites de las acciones y decisiones	Concentración de autoridad o exceso de poder	Relaciones Laborales	365	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	1	Comunicar a través de la página web y redes sociales los resultados de la Gestion	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Comunicar a través de la página web y redes sociales los resultados de la Gestion	Gerencia	21/01/2023
2	Económico y Reputacional	Perdida de la imagen Institucional; retroceso a los procesos de la entidad	No exista idoneidad y competitividad en el desarrollo de la misión de la Institución; Favorecimiento a terceros, conflicto de intereses.	Tráfico de influencias (amiguismo, personal influyente)	Relaciones Laborales	100	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	3	Procedimiento de Contratación de personal ajustado a las necesidades del instituto para la vinculación de personal idoneo en el cumplimiento de requisitos para el cargo requerido	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Procedimiento de Contratación de personal ajustado a las necesidades del instituto para la vinculación de personal idoneo en el cumplimiento de requisitos para el cargo requerido	Gerencia	21/01/2023
3	Económico y Reputacional	Concentración de poder; abuso o manipulación de la información.	No delegar por desconocimiento de la estructura organizacional	Manipulación de inventarios para favorecimiento propio o de terceros.	Ejecucion y Administracion de procesos	100	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	6	Mantener un plan de comunicaciones	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Revisar periodicamente libros vs inventarios físicos	Responsable Almacen	21/01/2023
4	Económico y Reputacional	Concentración de poder; abuso o manipulación de la información.	Falta de controles al plan de comunicaciones; conflicto de intereses.	Sistemas de información susceptibles de manipulación o adulteración	Relaciones Laborales	50	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Actualización de licencias antivirus	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Actualizar sistemas del instituto	Responsable Sistemas	21/01/2023
5	Económico y Reputacional	Presentación de información contable y de estados financieros no confiables	Soportes mal diligenciados, sin los requerimientos legales, ni revisión exhaustivos	Deficiencia en la calidad de la información contable y financiera	Fraude Interno	12	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	5	Mantener actualizado un procedimiento para el pago de obligaciones	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Mantener actualizado un procedimiento para el pago de obligaciones	Subgerencia Administrativa y financiera / Tesorería	21/01/2023
6	Económico y Reputacional	Incumplimiento de la normatividad y requisitos legales. Falta de claridad sobre la necesidad que se quiere satisfacer. Que no se presenten proponentes a los procesos de contratación que se abierturen.	Falta de personal especializado que realice los estudios previos.	Direccionamiento de la contratación a través de Estudios previos o de facilidad manipulados para favorecer a terceros	Ejecucion y Administracion de procesos	200	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Mantener el personal idoneo y suficiente en el área jurídica	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	Baja	36%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Mantener el personal idoneo y suficiente en el área jurídica	Responsable sección jurídica	21/01/2023
7	Económico y Reputacional	Detrimiento patrimonial. Apertura de procesos penales o disciplinarios. Pérdida de imagen y credibilidad de la imagen Institucional.	No presentar dentro del término procesal correspondiente los escritos, pruebas o recursos necesarios para efectuar la adecuada defensa judicial y extra judicial	Prevaricato por Omisión	Fraude Interno	12	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Mantener el personal idoneo y suficiente en el área jurídica	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Mantener el personal idoneo y suficiente en el área jurídica	Responsable sección jurídica	21/01/2023
8	Económico y Reputacional	Sanciones disciplinarias, penales y fiscales, acciones judiciales en contra de la entidad; Violación de la confiabilidad de la información; Favorecimiento propio o de terceros.	Bajo nivel de seguridad para el acceso a la información; desconocimiento de las políticas de manejo de la información; actos mal intencionados de terceros; acceso no autorizado a información; Fraude interno; ocultar a la ciudadanía la información considerada publica.	Uso indebido de la Información Confidencial	Usuarios, productos y practicas organizacionales	12	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Política para el manejo de la información	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Se trabaja en la inclusión de una Política para el manejo de la información	Oficina Planeación	21/01/2023

9	Económico y Reputacional	Detrimiento patrimonial Sanciones administrativas, penales y fiscales. Pérdida de credibilidad y confianza. Afectación a las pólizas	Perdida de elementos del almacén por descuido del funcionario a cargo o ingreso a la bodega de personal no autorizado y perdida elementos devolutivos a cargo de funcionarios y/o contratistas.	Peculado por Apropiación para uso propio a favor de terceros de elementos que se encuentran en uso por parte de los funcionarios.	Fraude interno	12	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Registro actualizado del A 22 y programa de inventarios articulado al software financiero.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Registro actualizado del A 22 y programa de inventarios articulado al software financiero.	auxiliar administrativo - Responsable almacén	21/01/2023
10	Económico y Reputacional	Da lugar a un proceso penal y/o disciplinario.	Debilidad en materia de principios y ética personal así como falta de compromiso y sentido de pertenencia Institucional.	Desviación de recursos para fines políticos.	Relaciones Laborales	12	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Socialización del Código de integridad o código de ética.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Socialización del Código de integridad o código de ética.	Responsable Talento Humano	21/01/2023
11	Económico y Reputacional	Presentación de resultados parciales y favorecimiento o perjuicio a los auditados, vencimiento de terminos legales por omisiones.	Falta de claridad en la autoridad y responsabilidad; Conflicto de intereses; Desconocimiento de las normas reguladoras de la evaluación.	Omisión intencional de posibles actos de corrupción o irregularidades administrativas	Usuarios, productos y practicas organizacionales	12	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%	Extremo	2	Aplicación de los debidos procesos en las diferentes auditorias	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	0%	Bajo	Reducir (mitigar)	Aplicación de los debidos procesos en las diferentes auditorias	Responsable Control Interno	21/01/2023

Elaboró: Luis Miguel Restrepo Ortiz - Contratista  
Revisó: Monica Margoth Mera - Jefe de Planeación  
Aprobó: Jefe Control interno