

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

VIGENCIA: 2018

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									FECHA	MONITOREO Y REVISION			
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL			ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES					REGISTRO
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO							
Dirección y Planeación	Alta centralización exceso de poder o autoridad concentrada en un área de cargo o funcionario	Autoridad centralizada discrecionalidad y posible extralimitación de funciones	Imputación de cargos de procesos penales disciplinarios y fiscales	1	5	Baja	Manual de funciones, transparencia comunicación interna y externa, rendición de cuentas y sistema de control interno (revisión verificación y validación)	1	5	Baja	Cuatrimetal	Presentar a los comités los seguimientos del SGI y analizar resultados de las auditorias y plantear acciones efectivas en los planes de Mejoramiento.	Informes.	30/04/2018	Dirección General Oficina de Control Interno	Auditorias Ejecutadas/Plan General de Auditorias	
Misional Cesantías Régimen Retroactividad	Favorecimiento a afiliados funcionarios con el propósito de obtener beneficios (apropiación)	Pagos de cesantías que excedan el saldo Disponible	Penales, Disciplinarios y fiscales	3	10	Alta	Auditoria permanente por parte de la Oficina de Control Interno a todas las cesantías liquidadas y	3	10	Alta	Mensual	Revisión del registro de pagos efectuados al afiliado Sistematización del proceso de cesantías.	Informes y reportes	Mensual	Dirección General Subdirección Administrativa Subdirección Financiera Subdirección Jurídica	Revisión de registros/certificados Expedidos	

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION		
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO							ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL						
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO				
	de dineros)						pagadas. Sistematización del proceso de cesantías.										
	Favorecimiento del afiliado para disminuir los requisitos a cambio de dadas	Atención de las cesantías sin el llenado de los requisitos	Penales, Disciplinario y fiscales	3	10	Alta	Auditoria permanente por parte de la Oficina de Control Interno a todas las cesantías liquidadas Sistematización del proceso de cesantías.	3	10	Alta	Mensuales	Verificación del cumplimiento de requisitos a través de auditorías periódicas. Verificación en ventanilla única y la Oficina Jurídica.	Informes y reportes	Mensual	Dirección General Subdirección Administrativa Subdirección Financiera Subdirección Jurídica	Solicitudes Verificadas/ total de Solicitudes	
Gestión Documental y Archivo	Incumplimientos de procedimientos en la administración y funcionamiento del sistema	Hackeo de claves y usuarios de la administración del sistema. Perdida, sustracción y manejo inadecuado	Imputaciones disciplinarias penales y sancionatorias	3	5	Moderado	Trazabilidad de registro de información en los aplicativos	3	5	Moderado	Diario	Revisión y evaluación del riesgo en el Comité de archivo. Supervisión y seguimiento del administrador de los	Actas, informes	Semestral calendario	Comité técnico y de archivo	Subdirección Administrativa	Revisiones ejecutadas/ ejecuciones programadas

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																		
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION			
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO							ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL							
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO					
		o de información de los documentos procesados en los aplicativos Adulteración de información en los registros documentales											aplicativos.					
Gestión Financiera y Presupuestal	Inadecuado registro de los recursos presupuestales Emitir estados financieros que	Aprobación de dineros de la Caja (públicos), registro inadecuado de	Imputación de cargos en procesos disciplinarios, penales y/o fiscales	3	10	Alta	Procedimiento Plan Anualizado de Caja Programación de pagos a través del PAC Manual	3	10	Alta	Mensual	Enviar informe mensual Revisión permanente al sistema GD financiero para evidenciar	Informes	mensual	Dirección General Subdirección Financiera Tesorería Contabilidad	Auditorias programas/auditorias ejecutadas Número de conciliaciones /número de meses programados		

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									FECHA	MONITOREO Y REVISION			
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL			ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES					REGISTRO
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO							
	no reflejan la realidad de la Caja Pagos que excedan el saldo disponible del PAC	ingresos					Financiero procedimiento consolidación diaria de Ingresos Sistema GD financiero Seguimiento a la ejecución del presupuesto. Consolidación y análisis de la información Seguimiento y control del PAC por la Oficina Control Interno					las inconsistencias y efectuar los ajustes antes de subir los estados financieros a la página de transparencia y acceso a la información pública. Conciliación mensual entre tesorería y contabilidad					
Gestión Administrativa	Debilidad en la ejecución del proceso de inducción y reinducción a servidores públicos y en el	Desconocimiento e incumplimiento de la misión, visión, objetivos, políticas y funciones	Pérdida de confianza ciudadana Afectación de la imagen	3	5	Moderado	Aplicación del manual y procedimiento de inducción y reinducción.	3	5	Moderado	Diario	Actualizar y publicar de manera oportuna la Versión controlada del documento de	Acta de inducción y reinducción		Dirección General Subdirección Administrativa		

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									FECHA	MONITOREO Y REVISION			
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL			ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES					REGISTRO
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO							
	entrenamiento en los puestos de trabajo. Desconocimiento del manual de funciones y competencias por parte de los funcionarios	de la Entidad.	institucional									compilación del Manual de Funciones y Competencias Laborales de la Planta de Cargos y perfiles en el Sistema Integrado de Gestión.					
Gestión de Talento Humano	Desconocimiento de la normativa que aplica	Incumplimiento de Requisitos en la vinculación Y/o desvinculación Errores en la liquidación de nómina. Procesos	Imputación de cargos en procesos penales, disciplinarios y/o fiscales.	3	10	Alto	Revisión periódica de los contratos Seguimiento, verificación y validación continua a las tareas realizadas por estos Manual de funciones y perfiles del cargo	3	10	Alto	Diario	Revisar periódicamente el manual de funciones, actualizar y socializar al interior de la Caja. Capacitar en temas relacionados con la vinculación y/o desvinculación	Informes certificados Reportes de alimentación del software	diario	Dirección General Subdirección Administrativa Subdirección Jurídica	Página SECOP, SIA OBSERVA, SIGEP, CNSC	

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION		
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO							ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL						
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO				
		de contratación no publicados en el SECOP y la página web de la Caja											na los servidores responsables				
Gestión Contractual	Direccionamiento o desde el pliego de condiciones o términos de referencia: en el confeccionamiento de los pliegos de condiciones o términos de referencias se establecen reglas	Favorecimiento o a terceros: facilita el favorecimiento o de la adjudicación de un contrato a una determinada persona natural o jurídica	Imputación de cargos en procesos penales, Disciplinario y fiscales	3	5	Moderado	manual de contratación de la Caja de Previsión Social Municipal de Bucaramanga y directrices de Colombia Compra Eficiente Designación del supervisor por parte de la Dirección General Normograma	3	5	Moderado	Diario	Fortalecer y darle la importancia real a la Subdirección Jurídica para que en ella se centralice la contratación Adelantar un taller de capacitación relacionada con las responsabilidades disciplinarias	Informes y reportes	diario	Revisión del plan anual de adquisiciones verificando la inclusión de las necesidades a dicho plan	Dirección General Subdirección Jurídica	Procesos de contratación en la Subdirección Jurídica/ total de procesos de contratación

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION		
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO							ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL						
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO				
	fórmulas matemáticas condiciones o requisitos para favorecer a determinados proponentes						Auditoria a los procesos contractuales por la Oficina de Control Interno (OCI)					penales y fiscales de la contratación administrativa Socialización de los manuales					
Gestión del Recurso Físico	Falta de seguimiento y control en el uso y destinación de bienes e insumos	Desactualización de Inventarios	Perdida o daño de bienes	3	5	Moderado	Seguimientos periódicos para la actualización de inventarios	2	5	Baja	Mensual	Hacer levantamiento o de inventario físico, de toda la Entidad.	Levantamiento periódico de inventarios	Mayo 30 de 2.018	Subdirector Financiero/Responsable Inventarios	Procedimientos (P-GR-000, 02, 03,04) Formato (F-GR-002) – Sistema Información.	
SISTEMA DE GESTION Y SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	Inoperancia del VIGIA Baja participación de los funcionarios en las actividades de Salud y Seguridad en el	Deterioro de las condiciones de Salud y Seguridad en el Trabajo	Deterioro del clima organizacional. Aumento del ausentismo o laboral. Accidentes	2	3	Moderada	Reuniones periódicas del Vigía Capacitación y actualización permanente en la normatividad de Salud y Seguridad en el Trabajo	2	2	Moderada	Mensual	Capacitar y actualizar de forma permanente en la normatividad de Salud y Seguridad en el Trabajo a los integrantes del VIGIA	Actas	Trimestral	Subdirección Administrativa	Control de Ausentismo y Capacitaciones.	

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																		
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION			
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO							ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO					
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO								
	Trabajo La entidad y/o los servidores no siguen las recomendaciones de la ARL. Recursos presupuestales insuficientes para la ejecución de los planes de Salud y Seguridad en el Trabajo		laborales. Reubicación laboral Bajo rendimiento laboral. Procesos legales y posibles sanciones.				Actualización permanente del procedimiento y Plan de Salud y Seguridad en el Trabajo Registros de asistencia a las actividades del plan.											
Gestión Ambiental	Dificultad de inversión	Excesivo consumo	Altos consumos	5	2	Moderado	plan institucional de	5	2	Moderado	Semestral	Capacitación del bien uso		Semestral		Subdirección Administrativa	(Consumo del período)	

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION		
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO									
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL				ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO				
	por falta de títulos de propiedad en el Control por consumo de energía eléctrica de la entidad.	de energía	Costos elevados Agotamiento acelerado de los recursos naturales.				gestión ambiental identificación y valoración de impactos						de los recursos y campañas de sensibilización de ahorro.			anterior KW – Consumo período actual KW/Consumo del período anterior Kw)*100	
	Control excesivo de agua por falta de campañas de sensibilización del ahorro del servicio	Excesivo consumo de agua	Altos consumos Costos elevados. Agotamiento acelerado de los recursos naturales. Posibles sanciones a la entidad	5	2	Moderado	plan institucional de gestión ambiental identificación y valoración de impactos	5	2	Moderado	Semestral	Capacitación del bien uso de los recursos y campañas de sensibilización de ahorro.	Semestral	Subdirección Administrativa	(m3 agua consumida / (número de personas) (días))		

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									FECHA	MONITOREO Y REVISION			
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO						ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES					
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO							
Gestión de Tecnología TI	Uso inadecuado de la información	Suministrar información reservada o confidencial de la entidad.	Imputación de cargos en procesos penales y/o fiscales	5	3	Moderada	Clasificar la información recibida y determinar su importancia.	3	5	Baja	Mensual	Asistencia a talleres de actualización y sensibilización del estatuto anticorrupción, conocimiento y aplicación del Código de Ética.		Trimestral	Oficina de Sistemas	Backups	
PROCESO DE EVALUACION Control Interno	Influencias en las auditorías: Ofrecimiento de dadivas para impedir visitas de seguimiento evaluación y/o control. Amenazas encaminadas a	Vulnerabilidad de la independencia de la Oficina de Control Interno Incidencia en los resultados de las auditorías	Imputaciones disciplinarias, penales y Sancionatorias.	1	10	Baja	Cumplimiento de las leyes, reglamentos y normas que sean aplicables Plan general de auditorías de la Oficina de Control Interno Revisión y verificación oportuna de	1	10	Baja	Mensual	Socializar con los responsables de los procesos de la Caja de Previsión Social Municipal, el objetivo, alcance, y cronograma de auditorías, conforme al	Informes de auditoría	Mensual	Dirección General Jefe de la Oficina de Control Interno	Informe y evidencia de inspección.	

NIT 890.204.851-7

Innovamos para mejorar

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y MEDIDAS PARA MITIGARLOS																	
IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION										FECHA	MONITOREO Y REVISION		
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACION DEL RIESGO									
				RIESGO INHERENTE				RIESGO RESIDUAL			ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL						
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO	PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO	ACCIONES	RESPONSABLE	INDICADOR	
	impedir cualquier tipo de visita de inspección. Obstrucción de informes con el fin de evitar la detección y sanción de indebidos manejos en los hallazgos reportados como consecuencias de las auditorías						informes, realización de auditorías Internas en la CAJA.						plan general de auditorias Realizar talleres de sensibilización en materia de anticorrupción y código de ética Elaborar y construir herramientas o instrumentos orientados a sensibilizar el ejercicio del autocontrol y la autoevaluación				