

APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	COMPRAS	Legalización de contratos de compra sin los soportes necesarios	Falta de inducción y capacitación en los procesos institucionales y en el manual de contratación	PERSONAL	Corrupción, incumplimiento de los proveedores, acciones ilegales en contra de la institución	PERDIDA DE INFORMACION	Riesgo normativo	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Verificación de soportes previo a la liquidación con firmas, requerimientos	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Estar el personal mínimo para laborar en los diferentes servicios, Programa de evaluación empresarial, capacitación	Asesor jurídico, referente de recursos fiscales			% de contratos sin cumplimiento de registros
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	COMPRAS	Fallas en el proceso de compras	corrupción	PERSONAL	Mala imagen institucional, potencial demanda legal	INCUMPLIMIENTO DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL	Riesgo normativo	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	7%	2,64	Cumplimiento de las fechas establecidas para la radicación de las cuentas	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			% de error en los gros
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	PRESUPUESTO	No pertenencia en disponibilidades, reservas y ordenes de pago	Falta de Compromiso con la actual de servicio, Falta de Capacitación e inducción del personal de cara al usuario etc.	PERSONAL	El cliente puede recurrir a otras instancias que no vale la pena involucrar.	DETIRIMENTO PATRIMONIAL	Riesgo Financiero	BAJA	1	CATASTROFICO	20	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Seguimiento a la emisión de disponibilidades, reservas y ordenes de pago	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO		Subgerente Financiero			% de error en la disponibilidades, reservas y ordenes de pago
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	PRESUPUESTO	Los ingresos no están igual o por encima al compromiso del periodo a evaluar	No adherencia a procedimientos	PROCESO INTERNO	Desequilibrio presupuestal	DETIRIMENTO PATRIMONIAL	Riesgo Financiero	BAJA	1	CATASTROFICO	20	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Verificar que los ingresos mayores o iguales a los compromisos	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo a los compromisos mensualmente	Subgerente Financiero			% de error en la ejecución del presupuesto
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	CONTABILIDAD	fallas en la identificación de las cuentas	No adherencia al proceso	PERSONAL	Retraso de informes financieros	PERDIDA DE INFORMACION	Riesgo Normativo	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	verificación de la información	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			% de error en la identificación de cuentas
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	CONTABILIDAD	Fallas en las conciliaciones contables	No adherencia al proceso	PERSONAL	Retraso de informes financieros	PERDIDA DE INFORMACION	Riesgo Normativo	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	verificación de la información	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			% de error en las conciliaciones contables
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	CONTABILIDAD	Importunidad en la generación de informes financieros	No adherencia al proceso	PERSONAL	Retraso de informes financieros	PERDIDA DE INFORMACION	Riesgo Normativo	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Cumplimiento de las fechas establecidas para generar y presentar información contable	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			Oportunidad en la entrega de informes financieros
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	TESORERIA	Fallas en el giro de obligaciones	Formula legible o incompleta, Dispersión por factura. Error humano	PERSONAL	No cotro de los servicios prestados incumplimiento legal	DETIRIMENTO PATRIMONIAL	Riesgo Financiero	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	7%	2,64	Cumplimiento de las fechas establecidas para la radicación de las cuentas	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			% de error en los gros
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	TESORERIA	Fallas en el giro de obligaciones	corrupción	PERSONAL	Mala imagen institucional, potencial demanda legal	INCUMPLIMIENTO DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL	Riesgo Normativo	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	7%	2,64	Cumplimiento de las fechas establecidas para la radicación con lista de verificación	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			% de error en los gros
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	No cumplimiento de los requisitos de ingreso del personal	No adherencia al proceso	PROCESO INTERNO	Incumplimiento a la normatividad vigente	MALA CALIDAD DEL SERVICIO	Riesgo de Cumplimiento	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Vo. Bueno del referente de gestion humana, garantizando que se está cumpliendo con los requisitos de ingreso	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	REGULAR	60%	MEDIO	Seguimiento al ingreso del personal con firmas de chequeo	Referente Gestion Humana			% de servidores que no cumplen con requisitos para el ingreso
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	Fallas en la liquidación de la nómina de empleados publicos	No adherencia al proceso	PROCESO INTERNO	incumplimiento a la normatividad vigente	DETIRIMENTO PATRIMONIAL	Riesgos Operativos	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Verificar que el El 100% de los accidentes de trabajo deben ser reportados y gestionados	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	REGULAR	60%	MEDIO	Seguimiento y verificación a la gestión de los accidentes de trabajo	Referente Gestion Humana			% de errores en la liquidación de la nómina
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	Falta de gestión del plan de bienestar institucional	No adherencia al proceso	PROCESO INTERNO	incumplimiento a la normatividad vigente	DAÑO A LA SALUD DE LOS TRABAJADORES	Riesgos Operativos	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Verificar que el El 100% de los accidentes de trabajo deben ser reportados y gestionados	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	REGULAR	60%	MEDIO	Seguimiento y verificación a la gestión de los accidentes de trabajo	Referente Gestion Humana			% de cumplimiento del plan de bienestar institucional
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	Falta de gestión del plan de capacitación institucional	No adherencia al proceso	PROCESO INTERNO	incumplimiento a la normatividad vigente	DAÑO A LA SALUD DE LOS TRABAJADORES	Riesgos Operativos	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Verificar que el El 100% de los accidentes de trabajo deben ser reportados y gestionados	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	REGULAR	60%	MEDIO	Seguimiento y verificación a la gestión de los accidentes de trabajo	Referente Gestion Humana			% de cumplimiento del plan de capacitación
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	Falta de gestión de los accidentes de trabajo	No adherencia al proceso	PROCESO INTERNO	incumplimiento a la normatividad vigente	DAÑO A LA SALUD DE LOS TRABAJADORES	Riesgo Normativo	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Tomar medidas para llevar el Riesgo a Zona de Riesgo Aceptable. Reducir el Riesgo o Asumirlo	7%	2,64	Verificar que el El 100% de los accidentes de trabajo deben ser reportados y gestionados	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	REGULAR	60%	MEDIO	Seguimiento y verificación a la gestión de los accidentes de trabajo	Referente Gestion Humana			% de gestion a accidentes de trabajo
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	fallas en el proceso de selección de personal	corrupción	PERSONAL	Mala imagen institucional, potencial demanda legal	INCUMPLIMIENTO DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL	Riesgo normativo	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	7%	2,64	Cumplimiento de las fechas establecidas para la radicación de las cuentas	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Monitoreo mensual a la radicación con lista de verificación	Profesional Especializado Gestion Financiera			% de error en los gros
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	GESTION HUMANA	No cumplimiento de la evaluación de desempeño acorde a la normatividad vigente	No adherencia al proceso	PROCESO INTERNO	incumplimiento a la normatividad vigente	INCUMPLIMIENTO DE LA RESPONSABILIDAD SOCIAL	Riesgo Normativo	MEDIA	2	MODERADO	10	20	Moderado	Media	Eliminar, disminuir o transferir riesgo aceptable	3%	0,66	Garantizar que se este Cumplimiento de la evaluación dentro de los términos establecidos por la normatividad institucional	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	REGULAR	60%	MEDIO	Seguimiento a la ejecución de la evaluación de desempeño	Referente Gestion Humana			% de cumplimiento de la evaluación de desempeño
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	INVENTARIOS	Falta de control de inventarios	Falta de inducción y capacitación en los procesos institucionales	PERSONAL	Pérdida de equipos, corrupción	DETIRIMENTO PATRIMONIAL	Riesgo normativo	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Tomar medidas para llevar el Riesgo a Zona de Riesgo Aceptable. Reducir el Riesgo o Asumirlo	7%	2,64	inventarios periodicos	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	ACEPTABLE	70%	MEDIO	Seguimiento al proceso de transferencias documentales según cronograma establecido. Referente de Recursos Fisicos y coordinador de inventarios	Subgerente Administrativo, Referente de Recursos Fisicos y coordinador de inventarios			% de errores en el control de inventarios
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	ARCHIVO Y GESTION DOCUMENTAL	Pérdida de Unidades documentales en el área de archivo	*falta *Falta de conocimiento del proceso por parte de los auxiliares y técnicos de archivo. *Descuido por parte de los auxiliares y técnicos de archivo en abandonar las instalaciones de archivo donde se custodia la documentación.	PERSONAL	Se inicia con un proceso legal, disciplinario para determinar lo sucedido y así tomar acciones correctivas. Se incumple a la normatividad archivística, vigente la cual implica una sanción para la entidad y determinación de hallazgos por parte de los entes de control.	PERDIDA DE INFORMACION	Riesgo Normativo	MEDIA	2	CATASTROFICO	20	40	Importante	Media	Tomar medidas para llevar el Riesgo a Zona de Riesgo Aceptable. Reducir el Riesgo o Asumirlo	7%	2,64	Realizar seguimiento sobre los prestados documentales, transferencias clas documentales y capacitaciones en el manejo de la recepción y custodia de archivos a los auxiliares y técnicos de archivo.	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	BUENO	80%	BAJO	Seguimiento al proceso de transferencias documentales según cronograma establecido. Referente de Recursos Fisicos y coordinador de inventarios	Coordinador de Gestion Documental			% de perdida de unidades documentales
APOYO	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	ARCHIVO Y GESTION DOCUMENTAL	Deterioro de la documentación	Falta de custodio en cuanto a limpieza o factores biológicos: humedad, plagas por parte del auxiliar de aseo. En cuanto a los unidades documentales descuidado por parte del auxiliar de archivo en identificar las unidades documentales afectadas.	PROCESO INTERNO	Se inicia con un proceso legal, disciplinario para determinar lo sucedido y así tomar acciones correctivas. Se incumple a la normatividad archivística, vigente la cual implica una sanción para la entidad y determinación de hallazgos por parte de los entes de control	DETIRIMENTO PATRIMONIAL	Riesgos Operativos	BAJA	1	LEVE	5	5	Aceptable	Alta	Asumirlo, aceptarlo y no hacer acciones de mejora	1%	0,04	Efectuar la limpieza mensual de las instalaciones, muebles de Archivo rodantes y unidades documentales (carpetas, cajas)	PERMANENTE	DETECTIVO	MANUAL	BUENO	80%	BAJO	Obligarse formal de seguimiento de la limpieza de las instalaciones de archivo y de las unidades documentales (muebles documentales, unidades documentales, carpetas, cajas) que se presente en este proceso	Coordinador de Gestion Documental, Auxiliares de archivo y auxiliar de aseo.			Total documentación deteriorada

Definiciones para la elaboración de la matriz	
Riesgo: posibilidad de ocurrencia de aquella situación que puede entorpecer el normal desarrollo de las funciones de la entidad y le impidan el logro de sus objetivos.	
Posibles Consecuencias: corresponde a las posibles efectos ocasionados por el riesgo, los cuales se pueden traducir en daños de tipo económico, social, administrativo, entre otros.	
Impacto: consecuencias que puede ocasionar a la organización la materialización del riesgo, este impacto puede ser calificada con base en la siguiente escala: Alto: Si el hecho llegara a presentarse, tendría alto impacto o efecto sobre la entidad Medio: Si el hecho llegara a presentarse tendría medio impacto o efecto en la entidad Bajo: Si el hecho llegara a presentarse tendría bajo impacto o efecto en la entidad	
Probabilidad: entendida como la posibilidad de ocurrencia del riesgo, esta puede ser medida con criterios de frecuencia o teniendo en cuenta la presencia de factores internos y externos que puedan generar el riesgo aunque este no se haya presentado nunca, esta probabilidad puede ser calificada con base en la siguiente escala: Alto: es muy factible que el hecho se presente. Medio: es factible que el hecho se presente. Bajo: es muy poco factible que el hecho se presente.	
Control existente: especificar cuál es el control que la entidad tiene implementado para combatir, minimizar o prevenir el riesgo.	
Nivel de riesgo: El resultado de la aplicación de la escala escogida para determinar el nivel de riesgo de acuerdo a la posibilidad de ocurrencia, teniendo en cuenta los controles existentes el nivel debe ser calificado con base en la siguiente escala: Alto: Cuando el riesgo hace altamente vulnerable a la entidad o unidad. (Impacto y probabilidad alta vs controles) Medio: Cuando el riesgo presenta una vulnerabilidad media. (Impacto alto y probabilidad baja o Impacto bajo - probabilidad alta vs controles). Bajo: Cuando el riesgo presenta vulnerabilidad baja. (Impacto y probabilidad baja vs controles).	
Causas: Son los medios, circunstancias y agentes que generan los riesgos.	
Acciones: es la aplicación concreta de las opciones del manejo del riesgo que entran a prevenir o a reducir el riesgo y harán parte del plan de manejo del riesgo.	
Responsables: Son las dependencias o áreas encargadas de adelantar las acciones propuestas.	
Cronograma: son las fechas establecidas para implementar las acciones por parte del grupo de trabajo.	
Indicadores: se consignan los indicadores diseñados para evaluar el desarrollo de las acciones implementadas.	

Clasificación del riesgo	
Riesgo Estratégico:	Se asocia con la forma en que se administra la Entidad. El manejo del riesgo estratégico se enfoca a asuntos globales relacionados con la misión y el cumplimiento de los objetivos estratégicos, la clara definición de políticas, diseño y conceptualización de la entidad por parte de la alta gerencia.
Riesgos Operativos:	Se refieren a los riesgos relacionados tanto con la parte operativa como técnica de la entidad, incluyen provenientes de deficiencias en los sistemas de información, en la definición de los procesos, en la estructura de la entidad, la desactualización entre dependencias, lo cual conduce a ineficiencias, oportunidades de corrupción e incumplimiento de los compromisos institucionales.
Riesgos de Control:	Están directamente relacionados con inadecuados o inexistentes puntos de control y en otros casos, con puntos de control obsoletos, imprecisos o poco efectivos.
Riesgos Financieros:	Se relacionan con el manejo y los recursos de la entidad que incluye, la ejecución presupuestal, la elaboración de los estados financieros, los riesgos de excedentes de ingresos y el manejo sobre los límites de cada entidad. De la eficiencia y transparencia en el manejo de los recursos, así como su relación con las demás áreas dependerá un gran parte del éxito o fracaso de toda entidad.
Riesgos de Cumplimiento:	Se asocian con la capacidad de la entidad para cumplir con los requisitos legales, contractuales, de ética pública y en general con sus compromisos ante la comunidad.
Riesgos de Tecnología:	Se asocian con la capacidad de la Entidad para que la tecnología disponible satisfaga las necesidades actuales y futuras de la entidad y soporte el cumplimiento de la misión.