



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. CONSERVATORIO DEL TOLIMA. INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Marco Teórico: Riesgo: Incertidumbre e Impacto

Riesgo de Corrupción: "Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular". DAFP 2014. Guía para la Administración del Riesgo

N°	TIPO DE PROCESO	PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	Riesgo Inherente			PUNTOS DE CONTROL EN IMPLEMENTACIÓN	Riesgo Residual			Opciones de Manejo	Acciones	Responsable	Indicador
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo				
1	Procesos Estratégicos	Planeación y Direccionamiento Estratégico	Definir las políticas planes - programas y proyectos encaminados al logro de la misión - visión y al cumplimiento de los objetivos y metas de la Institución	Apropiación indebida de los recursos de la Institución	*Ausencia de Ética profesional en los Servidores Públicos *Debilidad en procesos de control y evaluación del Consejo Directivo y de Control Interno	*Incumplimiento del Plan de Desarrollo Institucional *Investigaciones disciplinarias, fiscales y penales *Detrimiento patrimonial de la Institución	2	4	ZONA RIESGO ALTA	*Plan de Desarrollo Institucional *Código de Ética y Buen Gobierno Institucional *Rendición de Cuentas Anual	1	4	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	*Informes de gestión a entidades de control y Consejo Directivo. * Diligenciar la declaración juramentada de bienes y rentas. *Elaboración Conciliaciones Bancarias. *Pagos realizados conjuntamente (Rector- Coordinador servicios de Apoyo)	Rectoría y Planeación Coordinador de Servicios de Apoyo	*N° de hallazgos identificados por mal manejo de recursos por entes de control
2	Procesos Estratégicos	Gestión del Mejoramiento	Controlar la documentación del SGC y hacer seguimiento a la gestión de los procesos de manera oportuna para promover el mejoramiento continuo de los procesos	Alteración de los informes de auditoría para beneficiar intereses particulares	*Intereses personales. *Falta de competencia de los auditores	*Pérdida de credibilidad en la labor auditada *No permite conocer las debilidades del proceso. *No lograr la certificación de calidad de acuerdo al cronograma establecido	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	*Conformación de grupos de auditores *Asignación imparcial de los auditores	1	3	ZONA RIESGO MODERADO	Disminuir el riesgo	*Levantar Actas *Realizar algún tipo de grabación de la Auditoría y dejarla como soporte del informe	Gestión del Mejoramiento	N° de actas en relación con el N° de auditorías Registros de Audio
3	Procesos Misionales	Docencia	Formar profesionales competentes e integrales con calidad humana, capacidad creativa, crítica e investigativa.	Los docentes de la institución no cumplen con los horarios de clases y actividades establecidas en los planes de curso	*Ausencia de estrategias para aumentar los niveles de control al personal docente con la Institución. *Las llaves de los salones no se entreguen de manera oportuna	*Deserción *Afectación de la imagen institucional *Disminución de la calidad de la Institución (Calificación en Pruebas) *Riesgo de disminución de los recursos propios de la Institución	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	*Visitas y vigilancia en aulas de clases *Evaluaciones a docentes *Buzones de quejas y reclamos por parte de los estudiantes o padres de familia *Registro de Clases	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	*Informes de visitas y vigilancia en aulas de clases *Evaluaciones a docentes *Análisis de las quejas y reclamos por parte de los estudiantes o padres de familia	Coordinación Académica	N° de docentes que incumplen/Total docentes
4	Procesos Misionales	Docencia	Formar profesionales competentes e integrales con calidad humana, capacidad creativa, crítica e investigativa.	Manipulación y/o alteración de las evaluaciones docentes	*Intereses personales *Acoso Laboral a los docentes	*Despidos Injustificados *Deterioro de la Imagen Corporativa *Faltas al Código de Ética y Buen Gobierno	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	*Encuestas google drive *Responsable de tabulación de la información	1	3	ZONA RIESGO MODERADO	Disminuir el Riesgo	*Reporte de tabulación de la información *Confrontar el reporte de la tabulación de resultados con las encuestas aplicadas (Auditoría Interna)	Control Interno	N° de quejas presentadas



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. CONSERVATORIO DEL TOLIMA. INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Marco Teórico: Riesgo: Incertidumbre e Impacto

Riesgo de Corrupción: "Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular". DAFP 2014. Guía para la Administración del Riesgo

N°	TIPO DE PROCESO	PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	Riesgo Inherente			Riesgo Residual			Opciones de Manejo	Acciones	Responsable	Indicador	
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo	Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo					
5	Procesos Misionales	Docencia	Formar profesionales competentes e integrales con calidad humana, capacidad creativa, crítica e investigativa.	Faltas a la ética profesional (Acoso sexual a los estudiantes. Acoso laboral y sexual a los docentes, sobornos y persecución entre docente alumno y viceversa	*Ausencia en el fomento de la política de ética y valores de la Institución *Ausencia de política de control a docentes y estudiantes. (Sanciones-Denuncias)	*Afectación de la imagen institucional *Investigaciones y Sanciones *Disminución en el número de matrículas	3	2	ZONA RIESGO MODERADO	*Código de Ética y Buen Gobierno *Manual Estudiantil *Comité de Conciliación *Comité MECI-Calidad	2	2	ZONA RIESGO BAJA	Disminuir el Riesgo	*Seguimiento a la queja si se presenta. Coordinar con Bienestar Institucional *Talleres *Sanciones	Control Interno Bienestar Institucional Secretaría General	N° de quejas-denuncias
6	Procesos Misionales	Docencia	Formar profesionales competentes e integrales con calidad humana, capacidad creativa, crítica e investigativa.	Vincular docentes que no tienen las competencias ni el entrenamiento para desempeñar los cargos	*No contar con políticas de vinculación de personal *No tener definidos los perfiles ocupacionales. *No contar con un banco de hojas de vida.	*Afectación de la imagen institucional *Disminución en el número de matrículas *Disminución de la calidad académica	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	*Crear un Banco de hojas de Vida *Convenios de capacitación y desarrollo docente *Mejorar salarios *Definir los perfiles ocupacionales	1	3	ZONA RIESGO MODERADO	Evitar el Riesgo	*Abrir Convocatorias a nivel nacional *Convenios de capacitación y desarrollo docente *Mejorar salarios *Contar con un banco de hojas de vida.	Secretaría General	N° de quejas por baja calidad en los docentes
7	Procesos Misionales	Docencia e Investigación	Producir nuevo conocimiento musical que permita el avance en la pedagogía musical, la conservación de los valores musicales colombianos y del patrimonio musical, material e inmaterial	Ausencia de planeación en la descarga académica del personal docente	*Favoritismos personales *Inexistencia de controles	*Pérdida de recursos para la Institución *Baja producción en investigación *Baja calidad académica *Sanciones por parte de Colciencias	4	4	ZONA RIESGO EXTREMA	*Formatos de Descarga *Resoluciones o contratos de vinculación docente	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	*Incluir en los formatos de descarga actividades a realizar *Incluir esta responsabilidad en las obligaciones contractuales *Continuidad en la vinculación de los docentes	Coordinación Académica Control Interno Secretaría General Investigación	N° de actividades asignadas e informes de seguimiento y evaluación
8	Procesos Misionales	Investigación	Producir nuevo conocimiento musical que permita el avance en la pedagogía musical, la conservación de los valores musicales colombianos y del patrimonio musical, material e inmaterial	Infraacción a los derechos de autor sobre una obra (plagio parcial o total)	*Ausencia de un Manual de Derechos de Autor para la Institución *Desconocimiento de la existencia del Manual	*Investigaciones y Sanciones *Afectación de la imagen institucional	3	3	ZONA RIESGO ALTA	*Elaboración del Manual de Derechos de Autor de la Institución	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	Disminuir el Riesgo	*Actas del Comité de Investigación *Capacitación del Manual	Planeación y Dirección Estratégico Secretaría General Coordinador de Investigación Comité de Investigación	N° de plagios reportados al Comité Académico N° de capacitaciones N° Actas relacionadas con Derechos de Autor



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. CONSERVATORIO DEL TOLIMA. INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Marco Teórico: Riesgo: Incertidumbre e Impacto

Riesgo de Corrupción: "Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular". DAFP 2014. Guía para la Administración del Riesgo

N°	TIPO DE PROCESO	PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	Riesgo Inherente			PUNTOS DE CONTROL EN IMPLEMENTACIÓN	Riesgo Residual			Opciones de Manejo	Acciones	Responsable	Indicador
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo				
							ad				ad						
9	Procesos Misionales	Proyección y Extensión Social	Permitir la integración con la comunidad a través de la formación, difusión musical y ejecución de proyectos relacionados con el arte, con el fin de promover la cultura musical y artística a nivel regional y nacional	Los talleristas de la Escuela de Música no cumplan con el plan de curso y actividades establecidas	*Ausencia de estrategias para aumentar los niveles de control al personal tallerista *tipo de vinculación laboral	*Deserción *Afectación de la imagen institucional *Disminución de la calidad de las presentaciones artísticas *Riesgo de disminución de los recursos propios de la Institución	3	3	ZONA RIESGO ALTA	*Evaluaciones a talleristas *Trámite a las quejas y reclamos por parte de los estudiantes o padres de familia	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	Evitar el Riesgo	*Informes de visitas y vigilancia en aulas de clases *Informe de evaluaciones a talleristas *Informe de las quejas y reclamos por parte de los estudiantes o padres de familia y elaborar acciones correctivas	Escuela de Música Control Interno	N° de quejas presentadas por incumplimiento de talleristas
10	Procesos Misionales	Docencia Proyección y Extensión Social	Permitir la integración con la comunidad a través de la formación, difusión musical y ejecución de proyectos relacionados con el arte, con el fin de promover la cultura musical y artística a nivel regional y nacional	Los estudiantes no asistan de manera temporal o permanente a las clases establecidas (Deserción)	*Falta de control por parte de los docentes *Problemas económicos de los estudiantes *Insatisfacción con los contenidos, metodología utilizada por el docente e infraestructura de la misma *Deficiente contacto con los padres de familia	*Riesgo de disminución de los recursos propios de la Institución *Disminución de la calidad de la Institución (Calificación en pruebas) *Recurso Humano desperdiciado	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	*Estudios de identificación de causas de deserción y no éxito estudiantil	1	3	ZONA RIESGO MODERADO	Evitar el Riesgo	*Listas de asistencia *Reportes del docente *Seguimiento Bienestar Institucional	Escuela de Música	N° de quejas presentadas por padres de familia N° de desertores
11	Procesos de Apoyo	Registro y Control	Administrar la información académica de los estudiantes de la Facultad de Educación y Artes y de la Escuela de Música del Conservatorio del Tolima, aplicando el Sistema de Gestión Documental, en el desarrollo de planes y programas académicos de la institución	Manipulación para generar fallas tecnológicas en el Sistema de Información de la Institución	*Ausencia de un Plan y Sistema de recuperación de información *Recurso humano no capacitado *Interes personales *Fallas energéticas *Ausencia de Controles y políticas de seguridad	Pérdida de la información informática	3	2	ZONA RIESGO MODERADO	*Archivo digital de seguridad (Disco Duro) *Plataforma para almacenar información (SYNERGY) *Procedimiento de información de seguridad informático	2	2	ZONA RIESGO BAJA	Disminuir el Riesgo	*Compra de Anti-Virus y software *firewall (evitar intrusos en el servidor) *Claves de seguridad *Backups periódicos	Registro y Control	% de información manipulada



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. CONSERVATORIO DEL TOLIMA. INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Marco Teórico: Riesgo: Incertidumbre e Impacto

Riesgo de Corrupción: "Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular". DAFP 2014. Guía para la Administración del Riesgo

Nº	TIPO DE PROCESO	PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	Riesgo Inherente			PUNTOS DE CONTROL EN IMPLEMENTACIÓN	Riesgo Residual			Opciones de Manejo	Acciones	Responsable	Indicador
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo				
12	Procesos de Apoyo	Registro y Control	Administrar la información académica de los estudiantes de la Facultad de Educación y Artes y de la Escuela de Música del Conservatorio del Tolima, aplicando el Sistema de Gestión Documental, en el desarrollo de planes y programas académicos de la institución	Falsificación de notas e información académica	*Intereses personales o particulares *Tráfico de influencias	*Denuncias, Investigaciones y sanciones *Afectación de la imagen institucional	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	*Implementar un Procedimiento para cambio de notas *Auditorías internas para verificar la frecuencia	1	3	ZONA RIESGO MODERADO	Evitar el Riesgo	*Usuario y contraseña de docentes para ingresar *Informe de auditoría. *Almacenar cualquier movimiento que se haga en el sistema. Fecha-hora. Usuario	Registro y Control Control Interno	Nº de hallazgos encontrados Nº de quejas interpuestas en relación
14	Procesos de Apoyo	Bienestar Institucional	Contribuir a la formación integral, basada en principios de desarrollo personal y comunitario de los estudiantes para estimular sus capacidades en un ambiente que permita el logro de los proyectos de vida y de los objetivos de la Institución	Manipulación en el proceso de otorgamiento de becas, incentivos o subsidios	*Intereses personales o particulares *Tráfico de influencias	*Denuncias, Investigaciones y sanciones *Afectación de la imagen institucional	2	2	ZONA RIESGO BAJA	*Procedimiento para la asignación de becas o subsidios *Auditorías internas	1	2	ZONA RIESGO BAJA	Evitar el Riesgo	*Audiencias Públicas de entrega *Verificación de requisitos *Actas de Auditorías y de entrega *Comité Docente de Bienestar	Bienestar Institucional Control Interno	Nº de asignaciones con cumplimiento de requisitos/total becas otorgadas
15	Procesos de Apoyo	Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Planear, ejecutar y controlar las funciones administrativas, jurídicas y del talento humano que permitan la optimización de los procesos, eficiencia en la gestión de los servicios y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.	Falsedad en documentación presentada por el contratista y personal vinculado a la Institución	*Las personas que adelantan la etapa precontractual no efectúen las verificaciones respectivas frente a la documentación presentada por el contratista	*Investigaciones, sanciones y problemas jurídicos	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	*Base de Datos Colombia Compra Eficiente (Comparación de precios con Cubs) *Procedimiento de verificación de hojas de vida	1	3	ZONA RIESGO MODERADO	Evitar el Riesgo	*Informes de Auditorías Internas *Actas de capacitaciones al personal encargado de contratación	Secretaría General Control Interno	Nº de verificaciones realizadas
16	Procesos de Apoyo	Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Planear, ejecutar y controlar las funciones administrativas, jurídicas y del talento humano que permitan la optimización de los procesos, eficiencia en la gestión de los servicios y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.	Etapas precontractual y contractual no se realice de acuerdo a lo establecido en el Manual de Contratación Institucional	* Intereses personales * Desconocimiento del Manual de Contratación *Ausencia de asesoría y seguimiento jurídico	* Desgaste administrativo * Investigaciones y sanciones *Pérdida de recursos	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Manual de Contratación Institucional	1	4	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	*Actas de socialización del plan de adquisiciones *Auditorías Internas al Procedimiento *Actas de Capacitación en el Manual de Contratación *Capacitación para elaboración de estudios previos *Efectuar y verificar las cotizaciones para determinar si los precios se ajustan al mercado *Base de Datos Colombia Compra Eficiente (Comparación de precios con Cubs)	Secretaría General, Control Interno, gestión del mejoramiento y planeación	Nº de hallazgos relacionados con temas pre-contractuales y contractuales



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. CONSERVATORIO DEL TOLIMA. INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

**Marco Teórico:** Riesgo: Incertidumbre e Impacto  
**Riesgo de Corrupción:** "Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular", DAFP 2014. Guía para la Administración del Riesgo

N°	TIPO DE PROCESO	PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	Riesgo Inherente			PUNTOS DE CONTROL EN IMPLEMENTACIÓN	Riesgo Residual			Opciones de Manejo	Acciones	Responsable	Indicador
							Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo		Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo				
17	Procesos de Apoyo	Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Planear, ejecutar y controlar las funciones administrativas, jurídicas y del talento humano que permitan la optimización de los procesos, eficiencia en la gestión de los servicios y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.	Incumplimiento de los términos legales para la liquidación de los contratos o convenios, cuando haya lugar	*El contratista no presenta toda la documentación e informes necesarios para la liquidación del contrato * Falta de compromiso de los supervisores al solicitar la documentación requerida para la liquidación y/o contratos en los cuales se requiere su liquidación *Insuficiente seguimiento por parte de la oficina jurídica	*Hallazgos por parte de los entes de control	3	2	ZONA RIESGO MODERADO	*Manual de Contratación Institucional *Seguimiento jurídico a los contratos y convenios	2	2	ZONA RIESGO BAJA	Evitar el Riesgo	*Comunicados mediante correos electrónicos o memorandos a los supervisores y/o contratistas solicitando los documentos faltantes para efectos de liquidar los contratos y/o convenios *Matriz de control de convenios y contratos con fecha límite de expedición de acta de finalización o liquidación	Secretaria General	N° de contratos o convenios pendientes de liquidar o finalizar/total
18	Procesos de Apoyo	Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Planear, ejecutar y controlar las funciones administrativas, jurídicas y del talento humano que permitan la optimización de los procesos, eficiencia en la gestión de los servicios y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.	Vinculación de personal de apoyo a la gestión por prestación de servicios (Nómina Paralela)	*Estructura administrativa insuficiente	*Hallazgos por parte de los entes de control	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Estudio de modernización de la estructura orgánica de la Institución	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	Evitar el Riesgo	*Crear los Cargos requeridos para los procesos Misionales y de apoyo permanente. * Reubicar Cargos *Actualizar el manual de funciones *Realizar una planeación eficiente de las necesidades en planta de personal para garantizar la ubicación oportuna y consecuente del recurso humano, en virtud de sus competencias, capacidades y habilidades. Informe del estudio *Presentar el estudio para la aprobación del Consejo Directivo	Consejo Directivo, Secretaria General y Rector	N° de contratos de apoyo a la gestión
19	Procesos de Apoyo	Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Planear, ejecutar y controlar las funciones administrativas, jurídicas y del talento humano que permitan la optimización de los procesos, eficiencia en la gestión de los servicios y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.	Inadecuada selección de personal administrativo, docente, contratista y demás personal asociado a los procesos de la Institución	*Deficientes controles en las actividades de selección del personal *Desconocimiento de la normatividad *Tráfico de Influencias	*Afectación de la calidad en la prestación del servicio *Deserción *Retraso en los procesos	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	*Procedimientos del Sistema de Gestión de la Calidad para la selección del personal *Manual de Funciones Institucional *Manual de Contratación *Auditorías Internas	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	*Capacitaciones sobre normatividad del manejo del empleo público. *Cumplimiento de los procedimientos conforme a las disposiciones legales y las necesidades propias de la Institución. *Informes de Auditorías Internas	Secretaria General Control Interno	N° de hallazgos encontrados
20	Procesos de Apoyo	Gestión Administrativa, Jurídica y del Talento Humano	Planear, ejecutar y controlar las funciones administrativas, jurídicas y del talento humano que permitan la optimización de los procesos, eficiencia en la gestión de los servicios y el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales.	Pérdida de documentos del Archivo de Gestión	*Condiciones física y de seguridad no adecuadas para el archivo. *Capacitación insuficiente para el personal responsable del archivo	*Pérdida de soportes documentales *Incumplimiento de la Ley de Archivo	3	3	ZONA RIESGO ALTA	*Elaboración y aprobación de las tablas de retención *Capacitaciones a las Auxiliares Administrativas en Gestión Documental *Auditorías internas a los archivos de gestión	2	3	ZONA RIESGO MODERADO	Disminuir el Riesgo	*Resolución de aprobación tablas de retención * Documentos digitales en SYNERGY * Informes de capacitación *Informes de Auditorías	Responsable Archivo Institucional Control Interno	*N° de tablas de retención actualizadas y aprobadas *N° de quejas por pérdida de documentos *% del archivo de gestión escaneado y subido a SYNERGY *N° de archivos de gestión en cumplimiento de requisitos



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN. CONSERVATORIO DEL TOLIMA. INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Marco Teórico: Riesgo: Incertidumbre e Impacto

Riesgo de Corrupción: "Posibilidad de que por acción u omisión, mediante el uso indebido del poder, de los recursos o de la información, se lesionen los intereses de una entidad y en consecuencia del Estado, para la obtención de un beneficio particular". DAFP 2014. Guía para la Administración del Riesgo

N°	TIPO DE PROCESO	PROCESO	OBJETIVO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	Riesgo Inherente			PUNTOS DE CONTROL EN IMPLEMENTACIÓN	Riesgo Residual			Opciones de Manejo	Acciones	Responsable	Indicador
							Probabilidad	Impacto	Nivel de riesgo		Probabilidad	Impacto	Nivel de riesgo				
							ad		de riesgo		ad		de riesgo				
21	Procesos de Apoyo	Gestión Operativa y Financiera	Planear, organizar y controlar funciones operativas, tecnológicas y financieras de la Institución para brindar un apoyo eficaz y eficiente en la toma de decisiones.	Fraude Financiero	*Débil control interno *Insuficientes políticas de seguimiento, evaluación y auditorías internas *Política establecida para la legalización de pagos e ingresos con sus debidos soportes	*Investigaciones, hallazgos y sanciones *Detrimiento patrimonial	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	*Conciliación Bancaria *Autorización de pagos electrónicos (Claves) *Auditorías	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	*Claves *Informes de Auditoría *Registro de conciliación Bancaria	Secretaría General Coordinación de Servicios de Apoyo Control Interno	N° de hallazgos encontrados
22	Procesos de Apoyo	Gestión de Bienes y Servicios	Gestionar y controlar el suministro de los bienes e insumos para garantizar el buen funcionamiento de todos los procesos de la Institución y generar continuidad y eficacia en la prestación de los servicios a la comunidad educativa.	Pérdida o hurto de elementos de la Institución	*No contar con un Plan adecuado de seguridad para el almacenamiento y custodia de bienes *No tener pólizas contra hurto y pérdida de elementos *No contar con las placas de inventario *No exigir las garantías necesarias para préstamo *Infraestructura inadecuada o insegura	*Detrimiento patrimonial *Desgaste administrativo en denuncias y declaraciones	2	4	ZONA RIESGO ALTA	*Procedimiento de préstamo de instrumentos	1	4	ZONA RIESGO ALTA	Transferir el Riesgo	*Compra de Pólizas *Registro de préstamo con sus respectivos soportes *Inventarios periódicos *Vigilancia privada *Circuito de Cámaras	Almacén General Almacén de Instrumentos Secretaría General Control Interno	N° de instrumento robados o pérdidas
23	Procesos de Apoyo	Gestión de Bienes y Servicios	Gestionar y controlar el suministro de los bienes e insumos para garantizar el buen funcionamiento de todos los procesos de la Institución y generar continuidad y eficacia en la prestación de los servicios a la comunidad educativa.	Daño de Bienes o elementos de la Institución	*Inadecuado mantenimiento *Uso inadecuado de los elementos *Débiles estrategias de control del uso de los elementos de la Institución	*Disminución de préstamos de instrumentos a los estudiantes *Detrimiento Patrimonial	3	4	ZONA RIESGO EXTREMA	*Plan de mantenimiento y conservación *Registro de bajas, reparaciones y mantenimiento *Talleres de capacitación a estudiantes	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Transferir el Riesgo	*Sanciones: no emitir el paz y salvo y no préstamo hasta su reparación *Pólizas contra daño *Actas de capacitación a los estudiantes	Almacén General Secretaría General Control Interno	N° de instrumentos dañados