

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2019

No.	PROCESO OBJETIVO	CLASIFICACIÓN	RIESGO	CAUSA	PROBABI- LIDAD	IMPACTO	RIESGO RESIDUAL	OPCIÓN MANEJO	CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	TIEMPO	INDICADOR
1	CONTROL INTERNO	CORRUPCIÓN	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR CUALQUIER DADIVA O BENEFICIO A NOMBRE PROPIO O PARA TERCEROS CON EL FIN DE CONSIGNAR INFORMACIÓN SESGADA EN LOS INFORMES GENERADOS POR CONTROL INTERNO.	Amiguismo, conflicto de intereses y deficiencias en la formación ética de los profesionales que pertenecen al equipo	RARA VEZ	MAYOR	ALTO	REDUCIR	El asesor de control interno liderará anualmente un comité de seguimiento a la gestión interna para dar lectura al código de ética del auditor; producto del ejercicio anterior, los servidores públicos del área, firman la declaración del compromiso ético del auditor interno, con el fin de verificar su conocimiento y comprensión de los comportamientos que deben regir su actuación. En el evento que dicho comité no se realice y por lo tanto no se firme la declaración, se procederá a subanar esta omisión dejando constancia de este procedimiento en correo electrónico remitido por Asesor de Control interno. Lo anterior sin perjuicio de que el Asesor de Control Interno, proceda a ejecutar los procedimientos establecidos en el código de ética del auditor.	Acta de Comité de seguimiento a la gestión interna Declaración del compromiso ético del auditor interno firmado Constancia por correo electrónico	Asesor de Control Interno	Primer Trimestre	EFICACIA INDÍCE DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES=(# ACTIVIDADES CUMPLIDAS/# DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS)*100
				Debilidad en el proceso de revisión de los informes generados por control interno				REDUCIR	El asesor de control interno gestiona lo pertinente para que los profesionales de control interno, realicen actualizaciones semestrales en temas normativos y en lo correspondiente a las funciones y/o obligaciones desempeñadas por el equipo, con el fin de validar que los informes generados cumplan con el estatuto de auditoría y procedimientos internos. En el evento en que se detecten informes sin el cumplimiento de requisitos serán devueltos por el asesor de control interno para su respectivo ajuste, de lo cual se dejará constancia por correo electrónico .	Constancia de Capacitación Constancia por correo electrónico	Asesor de Control Interno	Semestralmente	
2	RECOLECCIÓN, CLASIFICACIÓN, SISTEMATIZACIÓN Y ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN DE ACUERDOS DE CONTRIBUCIÓN A LA VERDAD HISTÓRICA Y LA REPARACIÓN	CORRUPCIÓN	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de realizar uso indebido de la información sensible y/o confidencial generada por procesos misionales.	Omitir el cumplimiento del procedimiento de certificación implementado por la DAV	RARA VEZ	MAYOR	ALTO	REDUCIR	El coordinador de la sede transitoria cada vez que recibe la valoración de un firmante por parte del perfil único (PU), valida y verifica que los elementos de la valoración correspondan a los establecidos en el procedimiento de certificación de la DAV, a través de la revisión de documentos suministrados por el PU. En caso de encontrar información inadecuada se solicita al PU subsanar dicha información para continuar con el proceso. Como evidencia se emite un acta de coordinación.	Acta de Coordinación	Coordinador de la sede Transitoria	Cada vez que se recibe la valoración	EFICACIA INDÍCE DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES=(# ACTIVIDADES CUMPLIDAS/# DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS)*100
3	GESTIÓN FINANCIERA	CORRUPCIÓN-FRAUDE	POSIBILIDAD DE RECIBIR O SOLICITAR CUALQUIER DADIVA O BENEFICIO A NOMBRE PROPIO O PARA TERCEROS CON EL FIN DE DESVIAR LOS RECURSOS DEL CNMH A TRAVÉS DE ENDOSOS	La autorización para la aprobación de endosos se encuentra a cargo de un funcionario de la misma área	RARA VEZ	MAYOR	ALTO	REDUCIR	El profesional encargado de efectuar la aprobación de endosos cada vez que se va a realizar dicha labor, verifica que el beneficiario del pago se encuentre legalmente autorizado para recibirlo corroborando la información física suministrada por tesorería. En caso de observar que el destinatario no corresponde al autorizado, se procede con la devolución del trámite a tesorería por correo electrónico para los ajustes correspondientes. Como evidencia se genera listado de ordenes de pago donde se pueden identificar los endosos efectuados.	Listado de ordenes de pago	Profesional encargado de la aprobación de endosos	Cada vez que se realiza un endoso	EFICACIA INDÍCE DE CUMPLIMIENTO DE ACTIVIDADES=(# ACTIVIDADES CUMPLIDAS/# DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS)*100

