



**INSTITUCION EDUCATIVA COLEGIO DE SAN SIMON
MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

Codigo		Fecha de emisión		2016-08-25
Versión	2	Página		1 DE 1

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO DE CORRUPCION									MONITOREO Y REVISION					
PROCESO / OBJETIVO	CAUSAS	RIESGO	CONSECUENCIA	ANALISIS DEL RIESGO			CONTROLES	EVALUACION DEL RIESGO			FECHA	ACCIONES ASOCIADAS AL CONTROL						
				PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DEL RIESGO		PERIODO DE EJECUCION	ACCIONES	REGISTRO	ACCIONES	RESPONSABLES	INDICADOR	AVANCE
GESTIÓN DIRECTIVA PROCESO: Cultura Institucional Objetivo: Dar sentido, reconocimiento y legitimidad a las acciones institucionales.	Desconocimiento de las inhabilidades por parte de quienes intervienen en el proceso contractual	Violación al régimen legal o constitucional de inhabilidades e incompatibilidades y conflicto de intereses: Quién en ejercicio de sus funciones intervenga en la tramitación, aprobación, celebración o ejecución de un contrato con violación al régimen legal o constitucional de inhabilidades e Incompatibilidades y conflicto de intereses para el beneficio particular	1-Procesos disciplinarios 2-Deterioro de la Imagen institucional	3	10	ALTA	Manual de contratación	2	10	MODERADA	Anual o cuando existan modificaciones	socializacion manual del de	acta de reunion	JUNIO	ASocializacion del manual de contratación	Rector, Asesor Apoyo a la Gestión	Cumplimiento al régimen legal o constitucional de inhabilidades e Incompatibilidades.	
GESTION ADMITIVA Y FINANCIERA. PROCESO: Apoyo financiero y Contable Objetivo: Dar soporte financiero y contable para el adecuado desarrollo de las actividades del establecimiento educativo.	1- Incumplimiento en los procedimientos y funciones asignadas 2-Falta de compromiso y sentido de pertenencia con la institucion educativa 3-Desconocimiento de los procedimientos adelantados por la institucion educativa	ARCHIVOS CONTABLES SIN LOS DEBIDOS SOPORTES: falta de documentos que soporten el proceso de presupuesto, contabilidad, contratacion y tesoreria	1-Estados financieros No razonables 2- Informes imprecisos o no oportunos 3-Procesos disciplinarios	3	20	EXTREMA	1-Procedimientos en el area de presupuesto, contratacion y tesoreria 2-Control de Registros 3-Guia contable	2	20	ALTA	Anual o cuando existan adiciones o modificaciones	Actualizacion de la guia contable y financiera	Formato control ejecucion PAA	JUNIO	Actualizacion de la guia contable y financiera	Asesor Contable y asesor de apoyo a la gestion	Total de participación del personal vinculado en el proceso contable en la socializacion	

Probabilidad	Moderado (5)	Mayor (10)	Catastrofico (20)
(Casi Seguro)5	25	50	100
(probable)4	20	40	80
(Posible)3	15	30	60
(improbable) 2	10	20	40
(rara vez) 1	5	10	20

Calificación de Riesgo de Corrupción Impacto		
Respuestas	Descripción	Nivel
1-5	Moderado	5
6-11	Mayor	10
12-18	Castrófico	20



Resultados de la calificación del Riesgo de Corrupción

Medición del Riesgo de Corrupción		
Probabilidad		
Descriptor	Descripción	Frecuencia
Rara vez	Excepcional Ocurre en excepcionales.	No se ha presentado en los últimos 5 años.
Improbable	Improbable Puede ocurrir.	Se presentó una vez en los últimos 5 años.
Posible	Posible Es posible que suceda.	Se presentó una vez en los últimos 2 años.
Probable	Es probable Ocurre en la mayoría de los casos.	Se presentó una vez en el último año.
Casi seguro	Es muy seguro El evento ocurre en la mayoría de las circunstancias. Es muy seguro que se presente.	Se ha presentado más de una vez al año.

PROBABILIDAD

Probabilidad	Puntaje	Zonas de riesgo de corrupción		
Casi seguro	5	25 Moderada	50 Alta	100 Extrema
Probable	4	20 Moderada	40 Alta	80 Extrema
Posible	3	15 Moderada	30 Alta	60 Extrema
Improbable	2	10 Baja	20 Moderada	40 Alta
Rara vez	1	5 Baja	10 Baja	20 Moderada
Impacto		Moderado	Mayor	Catastrófico
Puntaje		5	10	20

IMPACTO

Formato para determinar el Impacto			
N°	Pregunta	Respuesta	
		Si	No
1	¿Afectar al grupo de funcionarios del proceso?		
2	¿Afectar el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia?		
3	¿Afectar el cumplimiento de misión de la Entidad?		
4	¿Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la Entidad?		
5	¿Generar pérdida de confianza de la Entidad, afectando su reputación?		
6	¿Generar pérdida de recursos económicos?		
7	¿Afectar la generación de los productos o la prestación de servicios?		
8	¿Dar lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien o servicios o los recursos públicos?		
9	¿Generar pérdida de información de la Entidad?		
10	¿Generar intervención de los órganos de control, de la Fiscalía, u otro ente?		
11	¿Dar lugar a procesos sancionatorios?		
12	¿Dar lugar a procesos disciplinarios?		
13	¿Dar lugar a procesos fiscales?		
14	¿Dar lugar a procesos penales?		
15	¿Generar pérdida de credibilidad del sector?		
16	¿Ocasionar lesiones físicas o pérdida de vidas humanas?		
17	¿Afectar la imagen regional?		
18	¿Afectar la imagen nacional?		
Total preguntas afirmativas:		Total preguntas negativas:	
Clasificación del Riesgo: Moderado		Mayor Catastrófico	
Puntaje:			

Respuestas:

- Responder afirmativamente de UNO a CINCO pregunta(s) genera un impacto **Moderado**.
- Responder afirmativamente de SEIS a ONCE preguntas genera un impacto **Mayor**.
- Responder afirmativamente de DOCE a DIECIOCHO preguntas genera un impacto **Catastrófico**.

1	5	3
2	10	4
3	20	5
4		
5		

Probabilidad	Moderado (3)	Mayor (4)	Catastrofico (5)
(Casi Seguro)5	25	50	100
(probable)4	20	40	80
(Posible)3	15	30	60
(improbable) 2	10	20	40
(rara vez) 1	3	4	5

a) Zona de Riesgo Baja:

Puntaje: De 5 a 10 puntos.

- Definida por la casilla Baja.
- Probabilidad: Rara vez o improbable.
- Impacto: Moderado y Mayor.
- Tratamiento: Los riesgos de corrupción de las zonas baja se encuentran en un nivel que puede **eliminarse** o **reducirse** fácilmente con los controles establecidos en la entidad.

b) Zona de Riesgo Moderada:

- Puntaje: De 15 - 25 puntos.
- Definida por la casilla Moderada.

Definida por la casilla Moderada.

- Probabilidad: Rara vez, Improbable, Posible, Probable y Casi Seguro.
- Impacto: Moderado, Mayor y Catastrófico.
- Tratamiento: Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Baja o eliminarlo.

Nota En todo caso se requiere que las entidades propendan por eliminar el riesgo de corrupción o por lo menos llevarlo a la Zona de Riesgo Baja.

c) Zona de Riesgo Alta:

- Puntaje: De 30 - 50 puntos.
- Definida por la casilla Alta.
- Probabilidad: Improbable, Posible, Probable y Casi Seguro.
- Impacto: Mayor y Catastrófico.
- Tratamiento: Deben tomarse las medidas necesarias para llevar los riesgos a la Zona de Riesgo Moderada, Baja o eliminarlo.

Nota En todo caso se requiere que las entidades propendan por eliminar el riesgo de corrupción o por lo menos llevarlo a la Zona de Riesgo Baja.

d) Zona de Riesgo Extrema:

- Puntaje: De 60 - 100 puntos.
- Definida por la casilla Extrema.
- Probabilidad: Posible, Probable y Casi Seguro.
- Impacto: Catastrófico.
- Tratamiento: Los riesgos de corrupción de la Zona de Riesgo Extrema requieren de un **tratamiento prioritario**. Se deben implementar los controles orientados a reducir la posibilidad de ocurrencia del riesgo o disminuir el impacto de sus efectos y tomar las medidas de protección.

Nota En todo caso se requiere que las entidades propendan por eliminar el riesgo de corrupción o por lo menos llevarlo a la Zona de Riesgo Baja.