



**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DE BOYACÁ-CORPOBOYACÁ**  
**MATRIZ DE RIESGOS-2018**

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raíz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
Gestión Gerencial	Puede ocurrir que los porcentajes de ejecución presupuestal y de metas físicas sean bajos y que no haya correspondencia entre la meta física y la meta financiera.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Debilidad y demoras en la formulación de los proyectos de inversión -demoras en la formulación y aprobación de estudios y documentos previos -Debilidad en los procesos de planeación pre-contractual reflejada en el cambio constante de planes operativos -Desfases en los cronogramas previstos para la adquisición de los bienes y servicios -Rezagos en algunos rubros que deban ingresar a la entidad.	Incumplimiento de metas. Pérdida de imagen institucional. * Sanciones y amonestaciones. * Incumplimiento de metas	Fortalecimiento del sistema de información corporativo	Poner en operación el tablero de mando disponible en SGI-ALMERA para consulta de todos los funcionarios y toma de decisiones de la alta dirección.	Actual	Preventivo	No existen controles	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir que se presente extralimitación de funciones por parte de los Jefes y funcionarios de las oficinas territoriales y sede central.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-Falta de coordinación entre la sede central y oficinas territoriales -Desconocimiento del manual de funciones de la entidad	* Investigaciones y sanciones * Pérdida de imagen corporativa * Desgaste administrativo * Hallazgos por parte de los entes de control	Realizar auditorías y reuniones para informar sobre alcance de las funciones por parte de las territoriales	Realizar auditorías independientes y de cumplimiento y reuniones sobre alcance de las funciones con el personal de las oficinas territoriales.	Actual	Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Baja	Catastrófico	Moderado
Gestión Comunicaciones	No ser informados oportunamente sobre las actividades de comunicación (campañas, piezas informativas, eventos, elaboración de material POP), que adelantan los procesos.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-No se comunica por parte de todos los procesos sobre las actividades que requieren comunicación	* Desinformación y desconocimiento de la ciudadanía sobre los temas de la Corporación	Mecanismos electrónicos para el recibo de información por parte de los procesos	Seguir implementando mecanismos electrónicos para el recibo de información que amerita ser apoyada por el proceso de comunicaciones.	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Alta	Moderado	Importante
	Puede ocurrir que no se le de respuesta oportuna a la ciudadanía que se comunica a través de las redes sociales	Operativo, Cumplimiento	-Que no opere eficazmente el mecanismo diseñado para dar respuesta a las inquietudes de las partes interesadas a través de redes sociales	* Pérdida de imagen corporativa y credibilidad	Operar y controlar los mecanismos definidos a través del anexo No.1 del PCM-01	Operar y controlar los mecanismos definidos a través del anexo No.1 del PCM-01	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
	Incumplimiento de los requerimientos de información gestionada a través de la web	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Que no operen los mecanismos dispuestos para actualización de la web	* Mala imagen corporativa, desinformación a las partes interesadas * Reportes negativos por parte de órganos de control	Operar y controlar lineamientos para actualización página web	Operar y controlar los lineamientos para mantener actualizada la página web	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Leve	Aceptable
Planeación Organizacional	Puede ocurrir que los contenidos e información de interés público a cargo del proceso, no se encuentren actualizados en la web de la entidad	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	Falta de mecanismos para revisar periódicamente la información que le corresponde al proceso a ser publicada en la red.	Incumplimiento de normas asociadas con publicación de la información.	Verificación de contenidos obligados para publicación en la página web	Verificación de contenidos obligados para publicación en la página web	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir que se presenten subjetividades y cálculos errados en la medición de algunos indicadores asociados a los procesos	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en la construcción de las hojas metodológicas -Interpretación errónea de la fórmula de cálculo	* Imposibilidad de conocer el desempeño real de los procesos * Mediciones erróneas de los indicadores	Fortalecimiento al reporte sobre medición de indicadores	Fortalecimiento al reporte sobre medición de indicadores	Propuesto	Correctivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Leve	Tolerable
Planificación Ambiental	Debilidad en los instrumentos de planificación territorial, debido a la falta de insumos fundamentales para su construcción.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Falta de información a escalas detalladas para la toma de decisiones a través de los instrumentos de planificación territorial.	* Toma de decisiones a partir de información a escala general, generando posibles errores en los procesos de planificación.	Estrategia para el fortalecimiento de los instrumentos de planificación Ambiental Territorial	Procesos de formulación y actualización de POMCAS Visitas de asistencia tecnicojurídica para ordenamiento territorial Fortalecimiento del SIAT con los resultados de los procesos de formulación y actualización de los POMCAS, así como los derivados del convenio con la Gobernación de Boyacá Procedimientos para la gestión del proceso	Actual	Correctivo, Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
	Procesos de revisión de OT y modificación de PDM por parte de los municipios sin que surta el debido proceso ante la entidad.	Estratégico, Cumplimiento	-Desconocimiento de los entes territoriales, falta de coordinación de la Gobernación de Boyacá	* Investigaciones de tipo disciplinario, vicios en la adopción de los actos administrativos * Asumir por parte de los entes territoriales procesos judiciales y administrativos frente a los actos administrativos viciados * Incertidumbre en los procesos de licenciamiento y de permisos otorgados por los entes territoriales, basados en actos administrativos viciados	Coordinación para verificación de conductos regulares	Coordinación con la Gobernación y las Alcaldías para determinar procesos de modificación de instrumentos de planificación local sin los conductos regulares establecidos	Actual	Correctivo, Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raíz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
	Presión sobre los recursos naturales agua y suelo en los municipios de la jurisdicción, por el desarrollo inadecuado de usos restringidos en suelo rural	Estratégico, Cumplimiento	-Inobservancia para la aplicación de las normas agrarias y ambientales de los entes territoriales.	*Pérdida de la vocación rural del suelo, afectación de la calidad y cantidad del recurso hídrico para labores propias del suelo rural, afectación del recurso suelo por aumento en los vertimientos.	Operatividad y control del procedimiento PPT-07	Operatividad y control del procedimiento PPT-07 capítulo 5.1	Actual	Correctivo, Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
	Materialización de riesgos asociados a los fenómenos naturales	Operativo, Cumplimiento	-Inobservancia de las administraciones municipales frente a los instrumentos de planificación relacionados con la gestión de riesgo de desastres. -Inobservancia de las competencias asignadas a las administraciones municipales en materia de gestión del riesgo. -Desactualización de los planes municipales de gestión del riesgo.	*Materialización de riesgos y calamidades de orden socioeconómico y ambiental	Operatividad del procedimiento PPT-10 capítulo 5.1	Operatividad del procedimiento PPT-10 capítulo 5.1	Actual	Correctivo, Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
Autoridad Ambiental	Inadecuado manejo documental en los expedientes que genere pérdida de información y deterioro físico de los mismos por carencia de sensibilización y motivación al personal frente al compromiso institucional en el manejo de información y documentación.	Operativo, Cumplimiento	-Carencia de sensibilización y motivación al personal frente al compromiso institucional en el manejo de información y documentación	*Investigaciones de tipo disciplinario *Reprocesos administrativos	Instrucciones para verificación de información en carácter de préstamo	Impartir instrucciones para asegurar la integridad de la información	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Catastrófico	Importante
	Pérdida de expedientes por falta de mecanismos que aseguren una adecuada administración de los mismos.	Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-Falta de una administración centralizada de los expedientes -No cumplimiento de normas de custodia -Exceso de ubicación temporal de expedientes en los puestos de trabajo -Falta de plataformas tecnológicas adecuadas -Falta de compromiso y desgano administrativo	*Lo que genera retardo en el trámite y en otros casos, la no decisión de los procesos. *Investigaciones de tipo administrativo y disciplinario	Implementar estrategias para fortalecimiento e integración de los archivos de gestión	Implementar estrategias para fortalecimiento de la administración del archivo de gestión del proceso.	Actual	Correctivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
	Debilidades en los controles para el seguimiento a la decisión de solicitudes y valoración de información que se allega a los expedientes, lo que genera que al momento de decidir se encuentren documentos pendientes de evaluación que retardan la toma de decisiones y ocasionan reprocesos.	Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en el control de la información que deban tramitar los funcionarios y que ha sido allegada por los usuarios y partes interesadas.	*Reprocesos e incumplimiento de términos	Alimentar base de datos única para control de correspondencia	Continuar alimentando la base de datos única para el control de correspondencia	Actual	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Baja	Moderado	Tolerable
	No cumplir con los tiempos definidos para los trámites en el ejercicio de administración de recursos naturales y de Autoridad Ambiental.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Insuficientes controles sistematizados para las trámites misionales	*Investigaciones de tipo disciplinario *Imagen corporativa	Seguimiento a los formatos de registro para control de tiempos	Reportar seguimiento a los formatos de registro para control de tiempos	Actual	Correctivo	Los controles existentes no son efectivos	Alta	Moderado	Importante
	Imposibilidad de iniciar proceso sancionatorio por falta de identificar claramente al infractor, lo que conlleva a un desgaste operativo debido a información insuficiente en las quejas presentadas por parte del quejoso.	Operativo, Cumplimiento	-Falta de información suficiente en las quejas presentadas por partes interesadas y en los conceptos técnicos emitidos por los profesionales	*Pérdida de tiempo y recursos logísticos *Demora en respuesta a usuarios	Complementar punto de control en el procedimiento PGR-04	Complementar punto de control en el procedimiento PGR-04 Indagación preliminar, para agotar instancias previas al desistimiento	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Baja	Moderado	Tolerable
	Dificultades para adelantar investigación y establecer posibles afectaciones ambientales ocasionados por derrame de hidrocarburos o sustancias peligrosas, debido a la inexistencia de un laboratorio con las competencias necesarias que preste los servicios de análisis cuando se requiera en términos de urgencia.	Operativo, Cumplimiento	-Incapacidad del laboratorio de calidad ambiental, que cubra las pruebas y procedimientos analíticos para establecer las condiciones de afectación de los diferentes recursos naturales.	*No contar con las evidencias científicas para probar la afectación ambiental.	Establecer punto de control en el procedimiento PGR-08	Establecer punto de control en el procedimiento PGR-08	Propuesto	Preventivo	No existen controles	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir lesión de los intereses y objetivos misionales de la Corporación por fuga de información de los tramites administrativos, sancionatorios y permisionarios a los usuarios	Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-Falta de compromiso con la entidad, falta de valores de los funcionarios	*Investigaciones de tipo disciplinario, penal y fiscal	Fortalecer los valores y conductas asociadas al servidor público	Fortalecer los valores y conductas asociadas al servidor público	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que no se puedan hacer efectivas las sanciones impuestas dentro del proceso sancionatorio, en razón a la realización de indebida notificación de los actos administrativos.	Operativo, Cumplimiento	-Citar la dirección de notificaciones de manera errada -Envío de la notificación a una dirección errada -No dar cumplimiento a lo dispuesto en el Código Contencioso Administrativo, frente a la verificación de la notificación personal para proceder a la notificación por aviso. -La notificación se efectúa sin considerar la forma indicada en el acto administrativo	*Irregularidades en el proceso sancionatorio que pueden generar la revocatoria de los actos administrativos por violación al debido proceso, y en consecuencia hace nugatorio la materialización de la sanción o el actuar de la administración frente a la potestad sancionatoria de las infracciones ambientales.	Estrategias para el fortalecimiento del proceso de notificaciones	Definir estrategias para el fortalecimiento del proceso de notificaciones	Propuesto	Correctivo	No existen controles	Media	Moderado	Moderado

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raíz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
	Puede ocurrir coacción o influencias externas encaminadas a la alteración, supresión, tráfico, sustracción o intercambio no autorizado de información analítica generada	Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-Influencias internas y externas para favorecer resultados -Falta de ética y compromiso por parte del personal	*Investigaciones de tipo fiscal y disciplinario *Pérdida de imagen corporativa	Fortalecimiento de las conductas asociadas al personal que labora en el Laboratorio de Calidad Ambiental	Fortalecimiento de las conductas asociadas al personal que labora en el Laboratorio de Calidad Ambiental	Propuesto	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
Proyectos Ambientales	Incumplimiento en los tiempos establecidos en los trámites de otorgamiento de concesiones y permisos en la gestión integral de recurso hídrico.	Operativo, Cumplimiento	-Falta de personal técnico y jurídico para atender adecuadamente los trámites -Equipos de cómputo obsoletos -Falta de software licenciados adecuados -Fallas del internet y de la red en las oficinas territoriales	*Demoras en los tiempos de atención en los trámites de concesiones y permisos *Represamiento de trámites	Monitoreo y seguimiento a la aplicación del sistema de información Geoambiental	Monitoreo y seguimiento a la aplicación del sistema de información Geoambiental	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Alta	Moderado	Importante
	Incumplimiento y reprogramación de las actividades definidas en las metas asociadas al proceso, debido a alteraciones de orden público, difícil acceso a algunas zonas del Departamento y a los factores de variabilidad climática.	Operativo, Cumplimiento	-Alteraciones de orden público no previsible -Situaciones ambientales no previsible	*Retrasos e incumplimientos en las metas establecidas en el Plan de Acción	Diligenciar la matriz de riesgos contractuales para los proyectos de inversión	Diligenciar la matriz de riesgos contractuales para los proyectos de inversión para evaluar si los factores externos que pueden afectar los procesos contractuales (pro orden público y difícil acceso a ciertas zonas) se identifica correctamente o amerita ajustes.	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que exista pérdida documental por falta de espacio para el archivo de gestión del proceso	Operativo, Cumplimiento	-Carencia de definición de roles para la Gestión Documental dentro del proceso -Ausencia de espacios físicos para disponer del archivo de Gestión	*Investigaciones y sanciones de tipo disciplinario *Reprocesos dentro de las funciones de la dependencia *Desgaste administrativo	Fortalecimiento del archivo de gestión del proceso	Fortalecimiento del archivo de gestión del proceso	Propuesto	Correctivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
Evaluación Misional	Puede ocurrir demora en el reporte de información por parte de los procesos misionales para la evaluación de los instrumentos de planificación (POAS, PA, PMA, POMCAS, PGAR, PGOF), por debilidades en la implementación de los componentes que conforman el sistema de información corporativo.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Modalidad de vinculación por contrato del administrador del sistema de información corporativo -Retrasos en la implementación y puesta en marcha de la estructura física y tecnológica para la implementación del sistema -Desinterés en la implementación de herramientas tecnológicas.	*Ausencia de una base de datos única y estructurada. *Reprocesos para rendir informes. *Baja confiabilidad de la información	Socializar e implementar las diferentes etapas que conforman el plan de trabajo	Socializar e implementar las diferentes etapas que conforman el plan de trabajo para la operación de los distintos componentes del sistema de información corporativo	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
	Bajo nivel de desempeño del proceso por insuficiente personal de planta con conocimientos en Sistemas de Información Geográfica	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Decisiones administrativas para la asignación del personal que se desempeña en el proceso -No llenar la vacante con el funcionario de planta que lidere el proceso	*Retrasos en la entrega y procesamiento de información gráfica *Falta de liderazgo en el proceso	Fortalecimiento del SIAT	Fortalecimiento del SIAT mediante capacitación al recurso humano.	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
	Pueden ocurrir debilidades en el seguimiento del PGAR por no falta de operación de los mecanismos para control y reporte	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Falta de operación y control de los mecanismos para el seguimiento del PGAR	*Investigaciones de tipo disciplinario *Carencia de elementos para evaluar la gestión	Operar los mecanismos definidos para seguimiento y evaluación del PGAR	Operar los mecanismos definidos para seguimiento y evaluación del PGAR	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
	No atender oportunamente los requerimientos del SGR por falta de asignación de recursos para la operatividad del OCAD Corpoboyacá	Operativo, Cumplimiento	-Ausencia de recursos en el presupuesto del bienio para fortalecimiento del OCAD Corpoboyacá -Falta de asignación de recursos del presupuesto de la entidad para el OCAD	*Sanciones disciplinarias y administrativas del sistema de seguimiento, monitoreo y control SGR	Estrategias de fortalecimiento al OCAD corpoboyacá	Estrategias de fortalecimiento al OCAD corpoboyacá	Propuesto	Correctivo, Preventivo	No existen controles	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que se preste deficiente servicio a las partes interesadas por espacios insuficientes e inadecuados en la operación del centro documental	Operativo, Cumplimiento	-Desgüe administrativo -Planta física limitada -Falta de asignación de recursos presupuestales para atender las necesidades del centro de documentación	*Pérdida de imagen institucional *Deterioro del material bibliográfica *Afectaciones a la salud a las personal que atiende como a las partes interesadas	Estrategias de fortalecimiento para el centro de documentación	Estrategias de fortalecimiento para el centro de documentación	Propuesto	Correctivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que se entreguen certificaciones, reportes, respuestas a comunicaciones oficiales con información desactualizada	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-La cartografía básica y temática no esta debidamente actualizada (catastral, áreas protegidas, títulos mineros, entre otros) y puede depender de terceros. -Existencia de múltiples bases de datos lo que puede generar respuestas inadecuadas a partes interesadas -Manejo de información misional por parte de contratistas	*Investigaciones de tipo disciplinario, toma de decisiones erradas, reprocesos *Pérdida de imagen corporativa	Operación y control del PEV-02	Operación y control del PEV-02 para expedición de certificaciones y reporte de información a partes interesadas	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que se presenten liquidaciones mensuales para pagos de salarios o prestaciones sociales con inconsistencias	Operativo, Cumplimiento, Tecnología	-Debilidades en el software SYSMAN -Incumplimiento en reporte y entrega de soporte de incapacidades -Debilidad del software para liquidar diferentes tipos de novedades atípicas -Aprobación de novedades administrativas atípicas	*Posibles investigaciones de tipo disciplinario y fiscal *Detrimiento patrimonial *Reprocesos	Estrategia para fortalecimiento de liquidación de nominas	Estrategia para fortalecimiento de liquidación de nominas	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Alta	Moderado	Importante

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raíz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
Gestión Humana	Puede ocurrir incumplimiento en las etapas de planeación e implementación del sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-No se conoce la evaluación del estado del sistema	*Accidentes, enfermedades laborales y muertes *Multas y sanciones de Ley por incumplimiento del Decreto 1072 de 2015-Capítulo VI *Incremento de ausentismo asociados a la salud ocupacional	Plan de trabajo para fortalecimiento en la implementación del SGSST	Plan de trabajo para fortalecimiento en la implementación del SGSST	Propuesto	Correctivo, Preventivo	No existen controles	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir que las historias laborales se encuentren incompletas, desactualizadas y desordenadas cronológicamente	Operativo, Cumplimiento, Tecnología	-Falta de referentes dentro de la documentación para la administración de historias laborales -Falta de compromiso por parte de los funcionarios y evaluadores -Desconocimiento de la parte normativa -Demoras en la entrega de los documentos -Sustracción de documentos al prestar la historia laboral a los interesados -No cuentan con mecanismos tecnológicos para control de hojas de vida	*Investigaciones de tipo disciplinario y fiscal *Inconsistencias al momento de reportar información	Lineamientos para administración las historias laborales	Lineamientos para administración las historias laborales.	Propuesto	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Leve	Aceptable
	Puede ocurrir que se presenten inconsistencias en las liquidaciones por sentencias judiciales por falta de la información pertinente necesaria de las distintas dependencias para su trámite correspondiente	Financiero, Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en los instrumentos definidos dentro del sistema -Falta de capacitación al personal y de fortalecimiento de competencias -Debilidades en la defensa judicial -Defensa judicial no provee insumos necesarios para liquidación	*Investigaciones de tipo disciplinario y fiscal *Detrimiento patrimonial	Acuerdos para referentes mínimos en liquidaciones por sentencias judiciales	Acuerdos para referentes mínimos en liquidaciones por sentencias judiciales	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir deterioro del clima laboral debido al cambio de personal producto del concurso para acceder a la carrera administrativa	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Estado de ánimo de los funcionarios -Temor al cambio -Falta de compromiso y desinterés con la institución	*Bajo nivel de desempeño de los procesos *Cambio del proyecto de vida en los funcionarios *Pérdida de capital humano	Actividades de contingencia para enfrentar clima laboral	Actividades de contingencia para enfrentar clima laboral	Propuesto	Preventivo	No existen controles	Media	Moderado	Moderado
	Desconocimiento e incumplimiento de los acuerdos, compromisos y valores Éticos de la Corporación (Código de Conducta y Código de Buen gobierno)	Operativo, Cumplimiento, Corrupción	Controles insuficientes en las actuaciones, que afectan el cumplimiento de los principios y valores éticos. Desconocimiento de los Acuerdos, protocolos y compromisos éticos y de Buen Gobierno y su seguimiento.	Afectación sobre el nivel de cumplimiento de la Misión, políticas y objetivos de calidad Investigaciones administrativas y fiscales Deterioro de imagen institucional Posibles pérdidas económicas significativas Deterioro clima organizacional	Fortalecimiento de valores y conductas asociadas a los servidores de la entidad	Aplicación y control de procesos y procedimientos del Sistema administrativo de gestión correspondiente al proceso Gestión Humana así: OGH-01 Código de Ética y buen gobierno SIGEP Declaración de bienes y rentas, formato único de hoja de vida (DAFP) Planes de desarrollo humano: Capacitación, incentivos y de bienestar Comité de Dirección	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
Generar Informes errados de cartera por fallas en el cargue y operatividad de la información procesada a través del software SYSMAN	Operativo, Cumplimiento	-Fallas en la información que se carga al software SYSMAN. -Falta de depuración en la información existente -Información poco confiable	*Reprocesos y desgaste administrativo	Seguimientos y requerimientos al módulo SYSMAN de tesorería	Seguimientos y requerimientos al módulo SYSMAN de tesorería	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Alta	Moderado	Importante	
Pueden existir reclamaciones por saldos desactualizados en el proceso de facturación por falta de soporte de pago	Operativo, Cumplimiento	-Que los soportes de los pagos estén poco legibles -Que los usuarios no envíen los soportes de pago	*Reclamaciones por expedición de facturas *Falta de racionalidad en los informes de cartera	Fortalecimiento a los mecanismos existentes en el proceso de facturación	Fortalecimiento a los mecanismos existentes en el proceso de facturación	Propuesto	Correctivo, Preventivo	No existen controles	Baja	Leve	Aceptable	
Utilización de base de datos con información de terceros errada	Operativo, Cumplimiento	-No hay criterios unificados para la creación de terceros -No existen protocolos para la creación de terceros	*Toma de decisiones erradas *Reprocesos y desgaste administrativo	Lineamientos para la creación de terceros	Lineamientos para la creación de terceros	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Leve	Tolerable	
Información contable, financiera y presupuestal desactualizada relacionada con las transferencias de porcentaje ambiental	Financiero, Operativo, Cumplimiento	-Falta de compromiso de los municipios para reportar el valor de la liquidación de porcentaje o sobretasa ambiental y la fecha y valor de las transferencias -Debilidades en el área de tesorería y cartera para controlar los ingresos corporativos	*Demora en la identificación de los ingresos pro porcentaje ambiental *Reprocesos y desgaste administrativo	Fortalecimiento e integración de los componentes de tesorería y cartera	Fortalecimiento e integración de los componentes de tesorería y cartera para optimizar su operación	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado	
Pueden ocurrir hurtos electrónicos por debilidades en seguridad informática	Financiero, Operativo, Tecnología	-Avances tecnológicos en fraudes electrónicos	*Investigaciones de tipo disciplinario y fiscal *Pérdidas en el presupuesto de la entidad	Restricciones de acceso a equipo	Restricciones de acceso al equipo que maneja portales, mediante el cambio periódico de claves	Actual		Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable	
Puede ocurrir que en los estados financieros no se revelen los recursos financieros destinados al medio ambiente en la cuenta correspondiente	Operativo, Cumplimiento	-Falta definir una política para el registro adecuado de los recursos destinados al medio ambiente	*Dificultades para revelar los recursos destinados al medio ambiente	Definición de políticas contable	Definición de políticas contable	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Moderado	Moderado	

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raiz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
Recursos Financieros y Físicos	Afectación de los ingresos por la no identificación de terceros y su concepto de manera oportuna	Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en los controles para identificación de terceros y en conciliaciones -Recibo de consignaciones por parte de los bancos sin previa verificación del usuario	*Baja veracidad en la información	Control periódico a movimientos de cuentas bancarias y registro de terceros por identificar	Control periódico a movimientos de cuentas bancarias y registro de terceros por identificar	Actual	Correctivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Leve	Aceptable
	Puede presentarse subestimación o sobreestimación del valor de la provisión que incide directamente en los resultados del ejercicio por debilidades en los controles para el cálculo de la provisión de pasivos contingentes.	Financiero, Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en los controles establecidos para el cálculo de la provisión -Debilidades en las prácticas de autocontrol para el cálculo	*Bajo razonabilidad de los estados financieros *Sobre estimación o subestimación de los valores de la provisión de pasivos contingentes	Revisión y actualización de controles	Revisión y actualización de los controles para cálculo de provisión de los pasivos contingentes	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Moderado	Moderado
	Pérdida de bienes e información en medio físico por acceso de personas a la entidad y a debilidades en el control para la salida de muebles, elementos y equipos de la entidad.	Financiero, Operativo, Cumplimiento, Tecnología	-Debilidades en el servicio de vigilancia -Carencia de sistemas de control y monitoreo -Debilidades en el control de la salida de equipos para mantenimiento	*Pérdida de bienes de la entidad. *Investigaciones de tipo administrativo.	Estrategias para el fortalecimiento de la seguridad en la sede y el monitoreo y control	Estrategias para el fortalecimiento de la seguridad en la sede y el monitoreo y control	Propuesto	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir que exista pérdida de control sobre los bienes muebles e inmuebles para administrar y dados en administración por la entidad (comodatos)	Operativo, Cumplimiento	-Falta de seguimiento a comodatos suscritos por la entidad por falta de designación de supervisor -Falta de lineamientos sobre los bienes que entregan a la entidad producto de compensaciones	*Pérdida de control sobre los bienes inmuebles dados y recibidos en comodato	Informe de seguimiento a los comodatos suscritos por la entidad	Informe de seguimiento a los comodatos suscritos por la entidad	Propuesto	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir falta de continuidad en la prestación de los servicios y suministros general por falta de planeación en los cronogramas para contratar dichos servicios.	Operativo, Cumplimiento	-Falta de planeación para iniciar los procesos contractuales	*Pérdida de la continuidad en la contratación *Desgaste administrativo	Estructurar y hacer seguimiento pormenorizado a la base de datos	Estructurar y hacer seguimiento pormenorizado a la base de datos	Propuesto	Correctivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que se sustraiga de la Tesorería de la Entidad el efectivo producto de consignaciones por salvoconductos	Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-Falta de control en el manejo de los recursos	*Investigaciones de tipo disciplinario y fiscal *Detrimiento al patrimonio	Revisiones periódicas a registros de caja	Revisiones periódicas a registros de caja por concepto de recibo de efectivo autorizado.	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
Gestión Jurídica	Puede ocurrir represamiento y vencimiento de los términos de las PQR'S que ingresen a través del aplicativo y buzón de sugerencias de la Entidad.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Falta de compromiso de los funcionarios -Situaciones administrativas -Debilidades en el administrador del aplicativo de la Entidad.	-Mala imagen corporativa -Incidentes de desacato -Investigaciones disciplinarias y penales	Seguimientos periódicos a las PQR'S a través del aplicativo web	Realizar seguimientos periódicos a las PQR'S gestionadas a través del aplicativo para su oportuna respuesta.	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que se presenten posibles aperturas de incidentes de desacato, investigaciones disciplinarias y penales por el no cumplimiento de obligaciones de carácter misional en los fallos judiciales.	Financiero, Operativo, Cumplimiento	-Descuido por parte de los funcionarios encargados de los cumplimientos de los fallos judiciales -Rotación de personal encargado de el cumplimiento de acciones judiciales	*Imposición de sanciones administrativas y fiscales al personal de la entidad *Pérdida de imagen corporativa	Instrucciones para registro de actuaciones para atender fallos judiciales	Impartir instrucciones para gestionar y actualizar el registro de las actuaciones adelantadas por parte de los designados para atender fallos judiciales	Propuesto	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Baja	Catastrófico	Moderado
	Puede presentarse vencimiento en el término para dar respuesta a los derechos de petición instaurados ante la entidad	Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en la aplicación de controles para la respuesta a los derechos de petición	*Investigaciones y sanciones de tipo disciplinarios *Interposición de acciones de tutela	Solicitar al administrador SGI-ALMERA parametrización	Solicitar al administrador SGI-ALMERA la parametrización para categorizar los derechos de petición por tipo y tiempo de respuesta de conformidad con la Ley 1755 de 2015	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Moderado	Moderado
	Puede ocurrir que no se este dando estricto cumplimiento a la Ley 1474, en materia de atención al ciudadano por debilidades en los procesos internos que garanticen la debida operación del centro de atención al usuario.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Falta de coordinación entre las dependencias para cumplir con la norma en materia de atención al ciudadano -Desgreño administrativo para brindar la adecuada atención al usuario	*Investigaciones de tipo disciplinario e ineficiencia en materia de atención al ciudadano *Pérdida de imagen corporativa	Estrategias para el fortalecimiento centro de atención al usuario	Estrategias para el fortalecimiento centro de atención al usuario	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
	Perdida de control sobre las novedades contractuales e incumplimiento del principio de publicidad en la contratación al no contar con información oportuna para efecto de rendición de informes y publicación en SECOP	Operativo, Cumplimiento	-Falta de compromiso y responsabilidad de los supervisores en la ejecución contractual -Falta de control por parte de los subdirectores y jefes de oficina en las delegaciones efectuadas para supervisión -Falta de designar en algunas dependencias a un funcionario que ayude a controlar las supervisiones a cargo	*Sanciones disciplinarias por incumplimiento de la norma	Base de datos sobre actividad contractual	Estructurar y alimentar base de datos con la información contractual de la entidad que permita solicitar a los supervisores el control de las actas correspondientes.	Actual	Preventivo	Los controles existentes son efectivos pero no están documentados	Media	Moderado	Moderado
	Debilidades en el momento de elaborar los estudios, documentos previos y pliego de condiciones	Financiero, Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-Direccionamiento en la elaboración de los estudios y documentos previos -Pérdida de valores y falta de socializar permanentemente el código de ética -Deficiencias en la revisión de los estudios previos por parte de los responsables de los procesos	*Investigaciones de tipo disciplinario, fiscal y administrativo para la Entidad	Divulgar la estrategia nacional de lucha contra la corrupción impartida por la Presidencia de la República.	Divulgar la estrategia nacional de lucha contra la corrupción impartida por la Presidencia de la República.	Actual	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Catastrófico	Importante

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raíz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
Gestión Contratación	Alteración o pérdida de las carpetas contractuales como consecuencia por salidas del área para adelantar diferentes trámites y transferencias documentales pendientes	Operativo, Cumplimiento, Corrupción	-No contar con mecanismos alternativos de consultas de las carpetas contractuales -Falta de una política de operación para impedir que las carpetas sean extraídas para consulta o trámites administrativos -Salida de las carpetas para trámite de cuentas por parte de la asesora de Dirección -Falta de asignación de personal para las transferencias documentales	*Investigaciones de tipo disciplinario y fiscal para la entidad. *Desgaste administrativo. *Alteraciones de documentos.	Lineamientos para manejo documental dentro de la dependencia	Lineamientos para manejo documental dentro de la dependencia	Actual	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Catastrófico	Importante
	Puede suceder que las obligaciones contractuales se queden sin el respectivo registro presupuestal por falta de control en el procedimiento PGC-03 Modalidad de Contratistas	Operativo, Cumplimiento	-El procedimiento PGC-03 no cuenta con puntos de control que aseguren la expedición del respectivo registro presupuestal, una vez esté perfeccionado el contrato.	*Suscripción de contrato sin el lleno de los requisitos	Evaluar e implementar los puntos de control incluidos dentro de PGC-03	Evaluar e implementar los puntos de control incluidos dentro de PGC-03 que aseguren la expedición del respectivo registro presupuestal, una vez perfeccionado el contrato.	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir que dentro de los procesos de selección y evaluación de contratistas se presenten errores e inconsistencias por debilidades en los controles definidos en PGC-09 que no es claro frente a los mecanismos y responsabilidades que le asiste a los evaluadores designados para esta actividad.	Operativo, Cumplimiento	-Debilidades en los controles definidos en el proceso PGC-09 Evaluación y selección de contratistas	*Evaluación y selección errada de contratistas *Carencia de definición de responsables	Evaluación e implementación de los controles definidos en PGC-09	Evaluación e implementación de los controles definidos en PGC-09 Evaluación de Contratistas que permita un mejor control en el proceso de selección y evaluación de contratistas	Actual	Preventivo	Los controles son efectivos y están documentados.	Baja	Moderado	Tolerable
Gestión Documental	Incumplimiento de algunos compromisos definidos en los instrumentos de planeación a cargo del proceso por debilidades en su formulación y seguimiento.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento	-Falta de capacitación -Debilidades la formulación -Falta de recurso humano que apoye la implementación de los planes. -No se incluyeron actividades previstas en los planes a cargo del proceso dentro del Plan de Acción.	*Incumplimiento de metas previstas y requisitos legales e investigaciones de tipo administrativo.	Evaluación y ajuste a los instrumentos de planeación del proceso	Presentar ante el Comité Interno de Archivo para evaluación, ajuste y aprobación de los instrumentos de planeación a cargo del proceso.	Actual	Preventivo		Alta	Moderado	Importante
	Puede ocurrir que no se adelante la aplicación de los procesos técnicos archivísticos e implementación de la tabla de retención documental por parte del personal de los procesos.	Operativo	-Bajo nivel de compromiso y sentido de pertenencia del personal que manipula información en los procesos. -No hay un referente para que los contratistas que ingresan a la entidad tengan instrucciones sobre el manejo y organización de archivos.	*Pérdida de información, demora en los trámites, acciones judiciales.	Fortalecer la aplicación del procedimiento PGD-01	Fortalecer la aplicación del procedimiento PGD-01 para asegurar su cumplimiento	Propuesto	Correctivo		Media	Moderado	Moderado
	Posible inestabilidad en la implementación del módulo de correspondencia del aplicativo ALMERA.	Operativo, Cumplimiento, Tecnología	-Resistencia al cambio -Bajo nivel de coordinación en la implementación -Bajo sentido de pertenencia	*Investigaciones de tipo disciplinario. *Baja calidad del servicio. *Pérdida de imagen corporativa.	Estrategias para implementación de módulo de correspondencia	Estrategias para implementación de módulo de correspondencia	Propuesto	Preventivo		Media	Moderado	Moderado
Soporte Tecnológico	Pueden ocurrir retrasos en la elaboración y presentación de informes e incumplimiento de actividades por falta de implementación de los sistemas de información.	Estratégico, Operativo, Cumplimiento, Tecnología	-Falta de interés y compromiso en la implementación de los sistemas de información por parte de los funcionarios y los directivos.	*Toma de decisiones erradas, por fuera de tiempo, sanciones de tipo disciplinarias por parte de los entes de control.	Fortalecimiento a la implementación del sistema de información	Redefinir roles y competencias para el fortalecimiento en la implementación de los sistemas de información y definición de la priorización de sus fases.	Propuesto	Correctivo	Los controles existentes no son efectivos	Alta	Moderado	Importante
	Incumplimiento de los estándares en la infraestructura del centro de cómputo que garanticen la continuidad de los servicios del proceso	Operativo, Tecnología	-La infraestructura física del centro de cómputo no es la más adecuada para su correcta operación y prestación del servicio.	*Falta de continuidad en la prestación de los servicios de cómputo *Afectaciones sobre la salud del personal que labora en el área *Posible pérdida de información	Alternativa de fortalecimiento al centro de cómputo	Estudio para fortalecimiento físico del centro de cómputo que cumpla con estándares definidos	Propuesto	Correctivo, Preventivo	Los controles existentes no son efectivos	Media	Moderado	Moderado
	Pueden ocurrir retrasos en la operación de los procesos por parte de las regionales por la inestabilidad en la conexión del servicio de internet	Operativo, Tecnología	-Esquema de operación de la conectividad de las territoriales con dependencia de la sede Central. -Situación geográfica de las sedes territoriales -Baja cobertura de los proveedores de los servicios	*Demora en los informes de gestión *Desactualización de los sistemas de información	Monitoreo al acceso a internet por parte de las territoriales	Monitoreo a la estabilidad del internet provisto en las territoriales	Propuesto	Correctivo	No existen controles	Baja	Moderado	Tolerable
	Puede ocurrir que se presenten debilidades en la ejecución de auditorías internas afectando la redacción de hallazgos y al sistema de calidad.	Estratégico	-Aplazamiento en la programación de auditorías por parte de los líderes de procesos. -Demora en la entrega del FCI-07 por parte de los auditores internos a Planeación Organizacional y Control Interno. -Falta de competencias para describir de manera adecuada los hallazgos detectados.	*Incumplimiento del Plan de Auditorías *Incumplimiento de los planes de mejoramiento. *Acciones de mejora que no son efectivas.	Estrategias para mejorar el desempeño de los auditores internos de calidad	Establecer estrategias para mejorar el desempeño de los auditores internos de calidad.	Actual	Correctivo		Alta	Moderado	Importante

Unidad de riesgo	Riesgo	Clasificación	Causa Raiz	Posibles consecuencias	Control	Descripción	Tipo	Clase	Calificación	Riesgo Absoluto		
										Probabilidad	Impacto	Nivel de Riesgo
Control Interno	Puede ocurrir incumplimiento a las obligaciones definidas para el proceso por exceso de producción normativa.	Operativo, Cumplimiento	-Cambios constantes en la normatividad vigente (tributarios, ambientales, laborales y contractuales). -Falta de independencia ética. -Proliferación normativa.	Sanciones de tipo disciplinario o fiscal. Desgaste administrativo por apertura de investigaciones.	Seguimientos aleatorios al normograma	Adelantar dos seguimientos aleatorios a la actualización del normograma SGI-ALMERA.	Actual	Correctivo, Preventivo		Media	Moderado	Moderado
	Inconsistencias e inoportunidad en la información reportada a los entes de control y otros agentes externos por bajo nivel de compromiso del personal encargado de la misma.	Cumplimiento	-Falta de mecanismos para asegurar la calidad y oportunidad de las respuestas solicitadas frente a hallazgos de órganos de control . -Bajo nivel de conciencia sobre la importancia de reportar información a los entes de control. -Fallas en aplicativos de los entes de Control que hace que se reporte información a los entes externos de vigilancia y control fuera de términos y/o la generación de errores al momento de envío de la información.	Sanciones de tipo disciplinario y fiscal. Pérdida de imagen institucional. Reprocesos en la información solicitada.	Estrategias para asegurar respuesta oportuna y con calidad a entes de control (PCI-01)	Estrategias para asegurar respuesta oportuna y con calidad a entes de control (FCI-01)	Actual	Preventivo		Media	Catastrófico	Importante
	Puede ocurrir que se presenten reclamaciones por los resultados de la evaluación por dependencias en el proceso EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO LABORAL-EDL	Operativo, Cumplimiento	-Por desconocimiento de los funcionarios de los factores que integran la evaluación del desempeño.	Pérdida de encargos e incentivos laborales Desgaste administrativo Recursos de reposición	Estrategias para fortalecer evaluación por dependencias	Estrategias para fortalecer evaluación por dependencias	Actual	Preventivo		Baja	Leve	Aceptable