



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Fecha:		31 DE DICIEMBRE 2022		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION										SEGUIMIENTO											
Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción										Monitoreo y Revisión			EFECTIVIDAD								
Procesos	Riesgo	Causa	Consecuencia	Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo						Acciones	Responsable	Indicador	EVALUACION	EFECTIVIDAD	NIVEL DE RIESGO	INDICADOR							
				Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control																	
				Probabilidad	Impacto	Control	Control documentado	Efectividad	Registro	Control	Control documentado								Efectividad	Registro					
MISIONAL GESTION APUESTAS PERMENANTES	Posibilidad de alteración y/o omisión de la información entregada por el concesionario.	• Reportes de Información Susceptibles de manipulación y/o adulteración. • Procesos jurídicos Omisión e inexactitud en la Información • Sanciones y/o multas	• Liquidación unilateral del contrato • Procesos jurídicos Omisión e inexactitud en la Información • Sanciones y/o multas	CORRUPCION	1	1	1	MEDIO	PREVENTIVO	Realizar auditorías al contrato del concesionario de apuestas permanentes	4	4	16	2022	Auditorías de fiscalización	Auditorías de fiscalización	Auditorías anuales	Supervisora contrato apuestas permanentes	% cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	1	16	0.0625	MEDIO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION ADMINISTRATIVO	Posibilidad de realizar una evaluación tardía y/o contraria a la ley, de la queja o denuncia en beneficio propio o de un tercero	Deficiente seguimiento.	Perdida de imagen Institucional	CORRUPCION	3	2	6	MEDIO	PREVENTIVO	1. Revisión y seguimiento a la evaluación de las quejas por parte del Jefe de dependencia o coordinador	4	4	16	2022	1. Revisar y dar trámite oportuno a las quejas por parte del responsable de su gestión. 2. Informe de seguimiento a las PQRS de ingreso y salida de las respuestas preferidas.	Email institucional y/o oficio de reparto y/o registro de ingreso y salida de las respuestas preferidas. Registro de los derechos de petición y su respuesta oportuna	Seguimiento reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	Subgerente Administrativo del trámite PQRS de funcionarios responsables de la información	% cumplimiento de revisión y monitoreo a PQRS	6	16	0.375	MEDIO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION ADMINISTRATIVO	Posibilidad de permitir la Caducidad o prescripción de los procesos disciplinarios en manera intencional.	Ausencia de controles o insuficiencia de los mismos. Deficiente seguimiento de los superiores	Generación de impunidad Perdida de imagen Institucional Perdida de credibilidad	CORRUPCION	1	3	3	BAJO	PREVENTIVO	Seguimiento por parte del superior al cumplimiento de los términos procesales de conformidad con la Ley Disciplinaria.	3	2	6	2022	1. Priorizar los procesos que tienen mayor riesgo de prescripción.	Informes mensuales	En reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	Subgerente Administrativo Abogado Administrativo	% de cumplimiento de revisión y monitoreo	3	6	0.5	BAJO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION DOCUMENTAL	Posibilidad de pérdida y/o daño parcial o total de la confidencialidad e integridad de documentos o expedientes en el archivo con el fin de obtener beneficio propio o a un tercero.	1. Prestamo de documentación sin el debido registro y control 2. Instalaciones que no cumplan con las normas mínimas de conservación. 3. Desastres naturales en las instalaciones respectivas 4. Malas practicas en la manipulación y organización de los archivos y/o expedientes 5. Falta de recursos (económicos, talento humano, tecnológico) para el cumplimiento de las disposiciones del programa de gestión documental 6. Debilidades en el control de acceso a las zonas de salvaguarda 7. Falta de capacitación y sensibilización en buenas prácticas	1. Pérdida de la memoria institucional 2. Incumplimiento de las normas sobre archivo. 3. Incumplimiento en la entrega oportuna de información. 4. Apertura de procesos disciplinarios 5. Hallazgos de entes de control	CORRUPCION	2	4	8	ALTO	PREVENTIVO	Implementación de el sistema de gestión documental TRD	1	4	4	2022	El equipo de Gestión Documental debe realizar capacitación en temas relacionados a la gestión documental.	Plan Institucional de capacitaciones	Ejecución plan de capacitación institucional de la entidad	Subgerente Administrativo Jefe archivo y gestión documental	Capacitaciones realizadas	8	4	2	BAJO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Fecha:		31 DE DICIEMBRE 2022		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION											SEGUIMIENTO										
Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción											EFFECTIVIDAD										
Categoría	Descripción del Riesgo	Causas	Efectos	Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo				Monitoreo y Revisión				E	V	A	R	E	E	E				
				Riesgo Inherente	Riesgo Residual	Acciones Asociadas al Control	Indicadores	Frecuencia	Impacto	Indicadores	Frecuencia	Impacto	Indicadores	Frecuencia								Impacto			
APOYO GESTION ADMINISTRATIVA	Posibilidad de una inadecuada Supervisión e interventorías en la ejecución de procesos contractuales	Falta de conocimiento de la resolución 095 Manual de supervisión e interventoría de la entidad. Interés en favorecer a un tercero.	Pérdida de imagen institucional Pérdida de confianza y respeto institucional. Consecuencias de tipo jurídico.	CORRUPCION	3	3	9	ALTO	1. Aplicación y verificación de la Lista de chequeo precontractual y contractual	3	4	12	2022	ALTO	1. Dar cumplimiento al Manual interno de contratación de la entidad desde la oficina gestora. 2. Informes de supervisión por parte de los supervisores asignados bien sean parciales o finales.	Informe trimestral de seguimiento realizado por la Asesor General	Oficina Gestora Supervisor asignado Asesor General	% de cumplimiento de revisión y monitoreo	9	12	0.75	MEDIO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.	
ESTRATEGIO DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	Posibilidad de dilatar la actuación y/o acciones preventiva, correctiva o de mejora en beneficio propio o de un tercero.	Inadecuado seguimiento y control. Falta de apropiación de principios y valores. Desconocimiento de los deberes y obligaciones del servidor público	Pérdida de imagen Institucional Daño patrimonial al Estado	CORRUPCION	1	2	2	BAJO	Formación en ética, principios y valores	4	4	16	2022	ALTO	1. Exigir la aplicación de los puntos de control y seguimiento para prevención y/o mitigación del riesgo. 2. Exigir el registro en las herramientas tecnológicas establecidas. 3. Sensibilización periódicamente sobre ética, principios y valores (código integridad)	Acta de reunión trimestrales de gestión por parte de los líderes y/o subgerentes de la entidad.	En reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	Subgerente Administrativo Subgerente Mercadeo y venta Subgerente Jurídico Subgerente Financiero Asesor General Asesor de Planeación	% de cumplimiento de revisión y monitoreo .	2	16	0.125	ALTO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION JURIDICA	Posibilidad de falencias en la elaboración de pliegos de condiciones o términos de referencia y contratos	Desconocimiento de las normas Falta de revisión Falta de planeación Mal manejo Favorecimiento a proponentes	Procesos disciplinarios sanción antes de control Demandas Detrimiento patrimonial	CORRUPCION	3	4	12	ALTO	Circularizaciones suscritas sobre los principios, etapas y procedimientos del proceso de contratación de acuerdo al manual interno	2	4	8	2022	ALTO	Circulares y lista de asistentes	No. De capacitaciones realizadas	Plan de capacitación institucional y reinducción	Subgerente Jurídico Oficinas Gestoras de Contratación	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	12	8	1.5	MEDIO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION JURIDICA	Posibilidad de favorabilidad y/o direccionamiento de Contratación en favor de un tercero	Indebida asesoría en la escogencia de la modalidad de selección Inadecuada definición de los requisitos de la capacidad jurídica. Indebida verificación de la capacidad jurídica	Enriquecimiento ilícito de contratistas Demandas a las Entidad Decremento Patrimonial No satisfacción del bien General	CORRUPCION	1	3	3	BAJO	1. Revisión de los documentos previos a la contratación, frente a la ley y al manual de contratación cumpliendo con la lista de chequeo	4	4	16	2022	ALTO	1. Aplicar rigurosamente la ley y el manual interno de contratación. 2. Elaborar los formatos y/o oficio de declaración de conflicto de intereses. 3. Elaborar Acta de Adjudicación donde consta la revisión de la verificación jurídica	Documento de Respuesta a las Observaciones. Acta de Adjudicación donde consta la revisión de la verificación jurídica	En reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	Subgerente Jurídica Oficinas Gestoras con sus abogados de Contratación	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	3	16	0.1875	ALTO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION JURIDICA	Posibilidad de ejecución del proceso de contratación en cualquiera de sus etapas, sin el cumplimiento de los requisitos legales y lineamientos establecidos por Colombia compra eficiente.	Ausencia de rigor profesional Desconocimiento de los requisitos de Ley por parte de los funcionarios responsables. Controles no operan de forma efectiva. Falta de rigor en las revisiones de superiores o del área jurídica. No aplicación de los procedimientos, instructivos y del Manual de contratación.	Pérdida de imagen Institucional Pérdida de credibilidad Daño patrimonial al Estado Pérdida de confianza y respeto en la Institución.	CORRUPCION	2	4	8	ALTO	1. Manual Interno de Contratación, control previo administrativo.	4	4	16	2022	ALTO	1. Aplicar rigurosamente el Manual Interno de Contratación 2. Aplicar los procedimientos, instructivos y documentación asociada al proceso de contratación. 3. Realizar las validaciones por parte de la Oficina Jurídica. 4. Realizar reinducción y/o capacitaciones y actualizaciones en contratación.	Acta de reunión trimestral de gestión la cual puede quedar registrada en el sistema Strategic	En reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	Oficinas Gestora Subgerente Jurídico	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	8	16	0.5	ALTO	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION

Fecha:		31 DE DICIEMBRE 2022		MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION										SEGUIMIENTO																	
Identificación del Riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción						Monitoreo y Revisión				EFECTIVIDAD																	
				Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo																									
				Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control																							
APOYO GESTION FINANCIERA	Posibilidad de ocurrencia de soborno para realizar un inadecuado reconocimiento de premios con el fin de beneficiar un tercero	<ul style="list-style-type: none"> • Pérdida de los premios recibidos de los distribuidores. • Responsabilidad diluida de los funcionarios que intervienen, varios funcionarios intervienen en la manipulación de los premios. • Posibilidad de inconsistencia en la información reportada en las planillas enviadas por los distribuidores. • Inconsistencias en la recolección y entrega de los premios por parte de la transportadora. • Falta de ética profesional 	<ul style="list-style-type: none"> • Estados de cuenta incorrectos • Apertura de procesos disciplinarios • Apertura de procesos penales 	3	4	12					2022	<ul style="list-style-type: none"> • Auditorías • Relaciones de grado de premios 	3	3	9					2022	<ul style="list-style-type: none"> • Proceso de ajuste al reconocimiento de premios. • Auditorías Control Interno 	Registro digitales	Auditorías Interno	Control	<ul style="list-style-type: none"> • Subgerente Financiero • Auxiliares grabadora de premios 	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	12	9	1.3333	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.
APOYO GESTION FINANCIERA	Posibilidad de afectación económica, por multas y sanciones de los entes de control debido a la falta de coherencia y veracidad de los estados financieros.	<ul style="list-style-type: none"> • Falta de conocimiento en la aplicación de las normas contables vigentes por parte de los profesionales que intervienen. • Mala Gestión en la parametrización del sistema contable en los cargues automáticos. • Registro fraudulento en la información de ingresos, costos y gastos que se registra en la contabilidad debido a la falta de interoperabilidad de los módulos de presupuesto, contabilidad, cartera, tesorería y almacén. • Adulteración o manipulación de los registros contables por parte de las personas responsables 	<ul style="list-style-type: none"> • Sanciones por parte de los entes de control • Toma de decisiones con información incorrecta. • Reprocesos y/o desgaste administrativo. 	3	4	12					2022	<ul style="list-style-type: none"> • verificación y conciliación oportuna de los datos económicos registrados en los estados financieros vs la información fuente de los hechos económicos. 	3	3	9					2022	<ul style="list-style-type: none"> • Conciliaciones entre las difer 	Certificaciones de realización de conciliaciones mensuales de las cuetras bancarias	En reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	Supervisora contrato apuestas permanentes	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	12	9	1.3333	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.	
APOYO GESTION FINANCIERA	Posibilidad de afectación económica y patrimonial de la entidad debido al manejo y custodia de los títulos de valores a nombre de la entidad	<ul style="list-style-type: none"> • Hurto intencionado por parte de funcionarios y/o terceros. • Filtración de información de seguridad en las combinaciones de las cajas fuertes 	<ul style="list-style-type: none"> • Reposición de título valor por pérdida • Uso no autorizado de títulos valor • Pérdida de recursos • Procesos disciplinarios • Hallazgos de entes de control 	3	4	12					2022	<ul style="list-style-type: none"> • Procedimiento de manejo de Bóvedas de seguridad para custodia de documentos 	3	4	12					2022	<ul style="list-style-type: none"> • Procedimientos de seguridad para la firma y sellos de cheques • Inventario mensual de títulos valores CDT realizado por el tesorero y visto bueno del subgerente financiera 	• Actualización de listado de títulos en custodia cuando haya novedades	En reunión trimestral de gestión se debe realizar una revisión de los riesgos y de la efectividad de los controles.	<ul style="list-style-type: none"> • Subgerente Administrativa • Almacén general • Operador Mercadeo y Ventas contratista de la transmisión TV 	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	12	12	1	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.	
APOYO GESTION FINANCIERA	Posibilidad de entrega de billetería a distribuidores con incumplimiento de requisitos legales y/o cartera vencida	<ul style="list-style-type: none"> • No aplicabilidad del Manual de cartera de la entidad y los controles de garantías. • Ofrecimiento de beneficios por parte de terceros • Despachos sin tener en cuenta los estados de cartera 	<ul style="list-style-type: none"> • Incremento de cartera vencida • Pérdida de garantías en un cobro jurídico • Apertura de procesos disciplinarios • Hallazgos de entes de control. • Detrimiento patrimonial 	3	2	6					2022	<ul style="list-style-type: none"> • Reporte semanal por parte de la Coordinadora de cartera y Contable de los distribuidores retenidos • Procedimiento para la imposición de multas, sanciones y declaratorias de incumplimiento en los contratos de comercialización y/o distribución de ltería 	3	3	9					2022	<ul style="list-style-type: none"> • El Coordinador de cartera semanalmente realiza una revisión de los reportes de cartera y del estado de las garantías de los distribuidores con el propósito de identificar incumplimientos en los distribuidores para determinar a cuales de ellos se retiene el despacho de billetería. 	<ul style="list-style-type: none"> • Registro de envío y/o email de las relaciones de estado de cartera • Actualizar el procedimiento de asignación y distribución de billetería para fortalecer en descripción de criterios y lineamientos los controles del procedimiento e incorporar control correctivo de autorización de despacho. 	Reuniones del comité de cartera y de sostenibilidad contable	<ul style="list-style-type: none"> • Subgerente de Mercadeo y ventas • Subgerente Financiero • Coordinadora de cartera • Coordinador de despachos • Abogado de la subgerencia de mercadeo y ventas 	% de cumplimiento de revisión y monitoreo de riesgos.	6	9	0.6667	ACEPTABLE	Retener el riesgo. Un riesgo situado en esta zona de la matriz significa que la combinación probabilidad-consecuencia no implica una gravedad significativa, por lo que no amerita la inversión de recursos y no requiere acciones adicionales para la gestión diferentes a las ya aplicadas en el riesgo. Se debe mantener los controles existentes y se administra con procedimientos rutinarios.	

