



REFERENCIA	NOMBRE DEL INFORME	FECHA DE SEGUIMIENTO	FECHA DE PUBLICACIÓN
I-SAR-MRC-02	SEGUIMIENTO AL SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS (SAR) Y MAPA DE RIESGO DE CORRUPCIÓN.	02/09/2016	14/09/2016

AUDITOR LIDER / AUDITOR	EQUIPO DE AUDITORES	AUDITORES ACOMPAÑANTES	
MILTON ARISTOBULO LÓPEZ	MARCELA VILLATE TOLOSA	JAIME ALEXANDER BUSTOS CLAUDIA DEL SOCORRO ROJAS URUEÑA	

SEGUIMIENTO OCI					PERIODO DEL INFORME: No. 2 (Mayo 1 - Agosto 31 de 2016)			
MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN				CRONOGRAMA MRC		ACCIONES		
Proceso	Riesgo	Causa	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones Adelantadas	Observaciones
Gestión Financiera	Cambio de destinación de recursos públicos	<ul style="list-style-type: none"> Desconocimiento del Estatuto Orgánico de Presupuesto. Violación al Plan de Adquisiciones. Vulnerar el SIF 	<ol style="list-style-type: none"> Verificar que la adquisición del bien o servicios se encuentra en el PAA. Procedimiento Administración y ejecución presupuestal (GF-P-01) Procedimiento Pagos (GF-P-03) Código de ética de la ANDJE 	07/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se realizará verificación de la efectividad de los Controles y acciones adelantadas en el marco de la auditoría A-P-GBS-01-Gestión de Bienes y Servicios
Gestión Financiera	Hurto o desvío de recursos en efectivo o cheque de la caja menor	<ul style="list-style-type: none"> Desconocimiento del Estatuto Orgánico de Presupuesto. Desconocimiento del reglamento de caja menor 	Norma de reglamentación de cajas menores (arqueo)	07/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se realizará verificación de la efectividad de los Controles y acciones adelantadas en el marco de la auditoría A-P-GBS-01-Gestión de Bienes y Servicios
Gestión Contractual	Pactos ocultos con proveedores	<ul style="list-style-type: none"> Inconformidad de los funcionarios y contratistas. Desconocimiento de las consecuencias legales. 	<ol style="list-style-type: none"> Manual de contratación. Código de ética. Capacitaciones en temas contractuales 	04/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se realizará verificación de la efectividad de los controles y acciones adelantadas en el marco de la auditoría A-P-GC-01-Gestión Contractual
Gestión Contractual	Direccionamiento de los procesos de contratación	<ul style="list-style-type: none"> Inconformidad de los funcionarios y contratistas. Desconocimiento de las consecuencias legales. 	<ol style="list-style-type: none"> Manual de contratación. Código de ética. Capacitaciones en temas contractuales 	04/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se realizará verificación de la efectividad de los controles y acciones adelantadas en el marco de la auditoría A-P-GC-01-Gestión Contractual
Gestión de Talento Humano	Reportes errados para la liquidación de salarios y prestaciones	<ul style="list-style-type: none"> Información errada de las novedades. Fallas en el software 	<ol style="list-style-type: none"> Procedimiento Nómina (GH-P-05). Alertas en el software de nómina 	07/03/2016	29/03/2016	Se verificó el Procedimiento de Nómina en donde se evidenció que se dejaron establecidos dos (02) puntos de control en las actividades: 2. Incorporar novedades al sistema de nómina y 5. Revisar y Aprobar nómina (la cual no quedo marcada como PCC). En cuanto al sistema de alertas en el software, esto no se puede identificar y se revisara en el marco de auditorías a planear por la OCI.	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos en donde se determinó como acción "Culminar la implementación del software de nómina", en donde como soporte se anexó el Acta de culminación de la implementación del software de nómina.	Se evidenció en el seguimiento al control la implementación del software de nómina mediante: Minuta No. 02-2106 de Abril 21 de 2016; Minuta No. 03-2106 de mayo 5 de 2016; Minuta No. 04-2106 de mayo 12 de 2016; Minuta No. 05-2106 de Mayo 26 de 2016.
Gestión de Talento Humano	Manipulación de requisitos para nombramientos	<ul style="list-style-type: none"> Interpretación errada de certificaciones. Selección inadecuada en el cumplimiento de los requisitos para ocupar un cargo. 	Procedimiento Selección y vinculación de personal (GH-P-01)	07/03/2016	29/03/2016	Se verificó el Procedimiento de Selección y vinculación de personal en donde se evidenció que se dejaron establecidos tres (03) puntos de control relacionados con las actividades: 3. Verificar que el aspirante cumple con los requisitos mínimos del cargo; 6. Revisar los soportes de la hoja de vida; y 16. Efectuar posesión.	No se estableció Plan de Tratamiento debido a que al aplicar los controles establecidos el riesgo pasa de una probabilidad Alta a Baja.	La efectividad de los controles se validará en el marco de la auditoría.
Gestión de Bienes y Servicios	Hurto de bienes	<ul style="list-style-type: none"> Vulnerar los controles de seguridad de la ANDJE. Desmotivación laboral. Descuido por parte de los colaboradores de la agencia 	<ol style="list-style-type: none"> Cámaras en la entidad. Vigilancia 24 horas en la entidad. Registro de entrada y salida de equipos. Entrega de inventarios a supervisores y funcionarios (no documentado) 	09/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se realizará verificación de la efectividad de los Controles en el marco de la auditoría A-P-GBS-01-Gestión de Bienes y Servicios
Gestión Documental	Pérdida de documentos físicos	<ul style="list-style-type: none"> Vulnerar los controles de seguridad de los archivos. Deficiencia en el manejo de la información por parte del contratista. Vulnerar la seguridad logística de traslado de archivos. Sabotaje. Desmotivación laboral 	<ol style="list-style-type: none"> Acceso restringido al depósito de archivo. Controles para la logística en el transporte de los archivos y manejo documental (contrato). Procedimiento Consulta y préstamo de documentos. (GD-P-05) Procedimiento Organización de documentos en el centro de custodia de archivos de gestión. (GD-P-06). Procedimiento Transferencia documentales (GD-P-07). 	09/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se validaron los controles implementados a la fecha: - Señales publicadas de acceso restringido a la zona de archivo. - Clausulas TERCERA y TRIGÉSIMA CUARTA del contrato 216-2014 - Procedimiento implementado GD-P-05 "CONSULTA Y PRÉSTAMO DE DOCUMENTOS". - Procedimiento implementado GD-P-06 "ORGANIZACIÓN DE DOCUMENTOS EN EL CENTRO DE CUSTODIA DE ARCHIVOS DE GESTIÓN". - Procedimiento implementado GD-P-07 "TRANSFERENCIAS DOCUMENTALES".
Gestión de Tecnologías de la Información	Fuga de información	<ul style="list-style-type: none"> Colaboradores inconformes. Deficiencias en los controles. Altas cargas laborales 	<ol style="list-style-type: none"> Auditoría de eventos transaccionales de los sistemas (no documentado). Sistemas de control de acceso (no documentado). Trazabilidad de requerimientos informáticos sobre la infraestructura tecnológica (no documentado). Separación de ambientes informativos Control de acceso físico a los centros de datos 	09/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se validaron los controles implementados a la fecha: - Procedimiento Publicado e implementado el 14-07-2016 GTI-P-01 "PROCEDIMIENTO PARA SOLICITUD DE SERVICIOS DE TI" - Manual de Políticas Publicado el 20-06-2016 DE-M-02 "MANUAL DE POLÍTICAS INSTITUCIONALES Y DE DESARROLLO ADMINISTRATIVO".
Gestión Legal	Utilización indebida de la información a procesos judiciales.	<ul style="list-style-type: none"> Beneficiar a terceros. Recibir dadas o prebendas a cambio de dicha información. 	Seguimiento y revisión de los procesos (No documentado)	10/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	La efectividad de los controles se validará en el marco de la auditoría.
Gestión de Información de Defensa Jurídica	Filtración de información estratégica, sensible y confidencial	<ul style="list-style-type: none"> Ausencia de políticas de tecnología, gobierno de datos y de información. 	<ol style="list-style-type: none"> Controles de acceso al sistema con diferentes perfiles (Manual de usuarios). Cláusulas de confidencialidad en la información en los contratos. Políticas de seguridad de la información. Módulo de auditoría de registro de usuarios. Mecanismos de trazabilidad de peticiones a través de "Access Log" e "info log". 	10/03/2016	29/03/2016	N/A	Se estableció el plan de tratamiento a los riesgos con las acciones a seguir, fechas de ejecución y soporte de la actividad a realizar.	Se realizará verificación de la efectividad de los Controles y acciones adelantadas en el marco de la auditoría A-P-GS-01-Gestión del Sistema Litigioso

