LOTERÍA de MANIZALES	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN	Código: CAL-GF-12
	MATRIZ	Versión: 7
	MATRIZ DE RIESGOS 2024	Fecha Vigencia: 07/04/2025

Misión	Administramos y operamos la lotería tradicional o de billetes y demás juegos de suerte y azar autorizados por ley, de manera transparente y eficiente, garantizando la satisfacción de nuestros clientes y la generación de recursos para el sector salud.
Vision	Seremos para el 2024 una empresa ejemplo de la modernidad, siendo competitiva en el sector de los juegos de suerte y azar, asegurando el crecimiento continuo de los ingresos para las transferencias del sector salud.

#	PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	DESCRIPCIÓN	FUENTE DEL RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PONDERACIÓN PROBABILIDAD		IMPACTO Y ALCANCE						EVALUACIÓN			TRATAMIENTO	ACCIONES Frente REDUCIR O CONTROLAR EL RIESGO	SOFOFIT
								Calificación peso	Nivel de probabilidad	Tipo de impacto	Operativo	Reputacional	Estratégico	Calificación IMPACTO	Nivel de impacto	PERFIL DEL RIESGO (RI)	ZONA RIESGO	TURNO RESIDUAL			
1	Compras y contratación	Inadecuada supervisión de contratos	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional por supervisión y/o convenientes inadecuados de contratos.	Operación, administración y control de procesos	No cumplir la calidad esperada de los bienes y/ servicios contratados, y/ verificar como recibidos a satisfacción.	• Adquisición de bienes y/o servicios sin las especificaciones requeridas.	1	Improbable	Legal	X	X		2	Menor	6	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Manual de contratación, actas de supervisión	Actas de supervisión de contratos
2	Compras y contratación	Falta de transparencia en publicidad	Corrupción	Posibilidad de afectación económica y reputacional por falta de transparencia de la gestión pública mediante uso inadecuado de los mecanismos de publicidad de información.	Operación, administración y control de procesos	Falta de publicidad y seguimiento al personal contractual por parte del duelo del personal y el área jurídica.	• Demandas y sanciones por parte de los entes de control.	2	Probable	Información a la ciudadanía o usuarios	X	X		3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Implementar acciones de mejora del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Documentos y plegos web	Documentos y plegos web
3	Compras y contratación	Beneficio de terceros	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por recibir un bien o servicio proveniente de un tercero a cambio de favorecer a un proveedor, entregando información privilegiada, omisiones documentales o información que no corresponde a las condiciones del mercado.	Decisión de gestión de lo público	Bienes de la presencia responsable del proceso de contratación en internet beneficio particular	• Contratación a los principios contractuales, sanciones.	2	Probable	Información/Económica	X	X		3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	Registros de las diferentes etapas del proceso debidamente aprobados y revisados por los cuerpos de control establecidos en el mapa.	Registros de las diferentes etapas del proceso debidamente aprobados y revisados por los cuerpos de control establecidos en el mapa.
4	Compras y contratación	Plagios de condiciones real diferentes	Operativo	Posibilidad de afectación económica o reputacional por mala administración de plagios de condiciones a beneficio de referencia y cotizaciones.	Operación, administración y control de procesos	• Falta de conocimiento • Falta de supervisión al personal de contratación • Falta de seguimiento • Falta de información administrativa	• Contratación a los principios contractuales, sanciones.	2	Probable	Información/Económica	X	X	X	4	Mayor	32	Zona de Riesgo Alta	Importante	Requiere plan de acción de mejora por parte del líder del proceso	• Estudios Tecnólogo y asegurar el desarrollo del manual de contratación	Manual de contratación Guía de auditoría y ecofirmas
5	Compras y contratación	Contratos en el régimen de contratación	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional y económica por contratos en el régimen de contratación que afectan la reputación del sector salud de la entidad	Circunstancias, Políticas: cambios legislativos y factores sociales que pueden influenciar otras fuentes de riesgo	Falta de actualización oportuna de los contratos en normatividad vigente de contratación por parte de la entidad	• Contratación no contratos pactados en el contrato	1	Improbable	Legal	X	X		2	Menor	8	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Tener todos los obligatorios cumplimientos con EMSA como de Hacienda que mediante las penetrantes pactadas en el contrato, entre más en cuanto a los cálculos que contienen obligaciones económicas, sanciones/multas al contrato. Un que tiene negociación alguna como el contrato, tales de SAGRUPO, Cuenta de Hacienda, no tiene, la forma de negociar aquellos contratos de obligaciones	Contratos
6	Compras y contratación	Suspensión de contratos	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y estratégica por suspensión de contratos establecidos por parte oficial ofrecer o incumplimiento de contratos necesarios de la entidad.	Operación, administración y control de procesos	Inadecuado seguimiento al desarrollo de los compromisos del contratista	• Retraso en la ejecución del contrato por parte del contratista	1	Improbable	Información de la operación	X		X	2	Menor	6	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Cuando la suspensión sea originada por la entidad contratante no notificará al contratista y no ejecutará la suspensión de los trabajos. Cuando la suspensión sea originada por el contratista y no procederá a realizar los trabajos de la misma, el contratista deberá informar a la entidad con la anticipación de los perjuicios que pudiera ocasionarse con dicha suspensión. Entidad, cuando deba analizar el riesgo, durante el cual existió suspensión al contrato y las condiciones del mercado.	Informe de suspensión de contrato
7	Compras y contratación	Modificación del régimen de impuestos aplicables a contratos	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por aplicación inadecuada de impuestos a contratos que afectan la reputación del sector salud de la entidad.	Circunstancias, Políticas: cambios legislativos y factores sociales que pueden influenciar otras fuentes de riesgo	Falta de actualización oportuna de los contratos en impuestos aplicables a los nuevos contratados.	• Detractores en sus valores legislativos y pagados al contratista como consecuencia de los impuestos, retasa y cargos aplicados.	1	Improbable	Información/Económica	X			2	Menor	6	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Tener todos o modificación en materia de impuestos aplicables al contrato cuando obligatorio cumplimiento para EMSA cuando de Hacienda.	Contratos Informes
8	Compras y contratación	Cambios en la legislación tributaria	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación económica y reputacional por desacuerdo en legislaciones o pago de obligaciones por cambios en la legislación tributaria nacional.	Circunstancias, Políticas: cambios legislativos y factores sociales que pueden influenciar otras fuentes de riesgo	Falta de actualización oportuna de los cambios en la legislación tributaria	• Detractores en sus valores legislativos y pagados al contratista como consecuencia de los impuestos, retasa y cargos aplicados.	1	Improbable	Información/Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Los objetos, Servicios o adicionados, de los operadores en la legislación tributaria, de los bienes que EMSA cuenta de Hacienda, en cuanto los cálculos tributarios de la cuenta de los cuales impuestos, la cuenta de nuevos impuestos, la suspensión o modificación de los anteriores, y en general cualquier cambio que modifique las condiciones tributarias existentes al momento de la contratación.	Contratos Informes
9	Compras y contratación	Incultivante análisis económico	Financiero	Posibilidad de afectación económica por errores financieros en los análisis económicos de los contratos que afectan la toma de decisiones, análisis de costos a los clientes, bajar que de los obligatorio contractual contratos contenidos todos los gastos en que pueda ocasionar el contrato, que afectan la toma de decisiones la cuenta contratada en el pecio de los materiales y contratos.	Información, administración y control de procesos	Desconfianza de personas o procedimientos internos	• Cotización del presupuesto inicial presupuesto, por parte del contratista	1	Improbable	Información/Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Levantamiento del compromiso para a la contratación del análisis del mercado y analisis para que parte del área donde surge la necesidad del contratista conforme a los lineamientos dados por la agencia nacional de contratación pública - Colombia compra eficiente. • Revisar que el valor del contrato, que se ajuste a los lineamientos del el ministerio, que permita la cotización, de precios y precios como de decisiones.	• Analítico mercado y estudio previo • Solicitud del contratista
10	Compras y contratación	Riesgo de liquidez	Financiero	Posibilidad de afectación económica por alteración de las condiciones de liquidez y/o cambios económicos que afectan el presupuesto de la entidad y/o el cumplimiento de los compromisos de la entidad.	Circunstancias Económicas y de mercado	Cambios en el entorno económico que alteran los procesos	• Retraso en la entrega de las obras a la entidad contratante - mayor tiempo de ejecución del contrato	1	Improbable	Información/Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Establecerlo en la relación a aplicar en el proceso de contratación indicadores financieros. • Exigencia de pólizas de cumplimiento con el fin de asegurar el de del contrato.	• Estudios financieros solicitados y revisados para el área del contrato • Pólizas de cumplimiento
11	Compras y contratación	Variación en los precios de repuestos, materiales o insumos	Financiero	Posibilidad de afectación económica por incumplimiento de requerimientos o demoras en la gestión de los insumos, por falta de presupuesto para diferentes personas y para la ejecución del presupuesto de la entidad que afectan la toma de decisiones.	Circunstancias Económicas y de mercado	Cambios en el entorno económico que alteran los procesos	• Cotización del presupuesto inicial presupuesto, por parte del contratista	2	Probable	Información/Económica	X			2	Menor	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Establecerlo en la relación a aplicar en el proceso de contratación indicadores financieros. • Exigencia de pólizas de cumplimiento con el fin de asegurar el de del contrato.	• Estudios financieros solicitados y revisados para el área del contrato • Pólizas de cumplimiento
12	Compras y contratación	Variación en las especificaciones técnicas	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por incumplimiento en las especificaciones técnicas solicitadas por la entidad que afectan el desarrollo de la ejecución del contrato.	Relaciones contractuales y pagados al cliente de la ejecución y/o otras organizaciones, (Proveedores, subcontratistas, contratistas, etc.)	Cambios en el entorno económico o de mercado que afectan los procesos	• Cancelación de las especificaciones técnicas de los detractores o sancionar que puede impactar el cierre incumplimiento planificado en el contrato	2	Occasional	Información de la operación	X			3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• El contratista debe verificar en detalle la relevancia y rigurosa de las revisión y diseños iniciales.	
13	Compras y contratación	Falta de liquidez	Financiero	Posibilidad de afectación económica por incumplimiento en los pagos a terceros, que afectan la reputación del sector salud de la entidad.	Higiénicos para el cumplimiento de especificaciones técnicas mínimas del contrato	Higiénicos para el cumplimiento de especificaciones técnicas mínimas del contrato	• Cancelar un decreto la calidad de los trabajos, incumplimiento de una mínima las especificaciones técnicas y la mentalidad algún que algo al contrato del contrato contrato	2	Probable	Información de la operación	X			3	Moderado	12	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• La experiencia muestra que requiere por parte de la entidad contratante presentarse, debe garantizar la información de los pagos a terceros, que afectan la reputación del sector salud de la entidad.	Documentación que presente el contratista por la empresa contratante, en los cuales debe tener social estudios y certificados de pago a terceros que afectan la reputación
14	Compras y contratación	Incumplimiento en el pago de los salarios y prestaciones sociales del personal contratado	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por falta de gestión oportuna por parte de supervisores de contratos y contratistas, que no dan cumplimiento a los pagos de salarios y prestaciones sociales establecidos en los contratos.	Información, administración y control de procesos	Desconfianza de personas o procedimientos internos	• Objetivos en términos de demandas para la entidad contratante y establecerse a EMSA como de financiar.	1	Improbable	Información de la operación	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Contratos de trabajo y/o contratos de prestación de servicios, que afectan la reputación del sector salud de la entidad, por falta de pago a terceros	Informe de supervisores con anexos: seguridad social del contratista y de pago de trabajo, en la etapa pre-contractual y contractual. Informe de pago a terceros
15	Dirección Talento Humano	Inexistencia de información privada de las hojas de vida	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional bajo el principio de confidencialidad de la información por emitir contingar información a terceros que no tienen la facultad de hacerlo. Incumplimiento de la Ley Estatutaria de Habeas Data (Ley 1581 de 2012) y su Decreto Reglamentario 1377 de 2013 y la Circular Externa No 2 de 2015 de la Superintendencia de Industria y Comercio.	Operación, administración y control de procesos	Desconocimiento de la normatividad vigente y falencias de los servidores públicos sin la debida forma o responsabilidad.	• Sanciones y multas de entidades vigilantes y falencias de los servidores públicos sin la debida forma o responsabilidad. • Demandas a la entidad por parte de los ciudadanos.	2	Probable	Cumplimiento Normativo	X			1	Insignificante	6	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Asignar que todas las funcionarios conozcan la política del tratamiento de datos a través de la capacitación y sensibilización de la misma. Asegurar que todas las personas que tienen la facultad de hacer uso de la información de los funcionarios de dicha entidad, que se ha que se utilizan en contratos para una finalidad específica y exclusiva. • Establecer que todos los funcionarios conocen la política del tratamiento de datos a través de la capacitación y sensibilización de la misma.	• Política de tratamiento de datos Emsala
16	Dirección Talento Humano	Clima organizacional inadecuado	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por un clima organizacional inadecuado debido a falta de aplicación del plan de acción de medición del clima laboral.	Información, administración y control de procesos	Falta de comunicación entre funcionarios y falencias de los servidores públicos sin la debida forma o responsabilidad.	• Ausentismo laboral • Incidencia gastos del tiempo • Demoras en la realización de varias • Sanciones a los cambios involucrados	2	Probable	Información al personal	X	X		2	Menor	10	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Asignar la implementación del estudio de medición y análisis de clima organizacional con como la responsabilidad de los servidores del mejore continua para el mismo a través del plan de gestión humana de la entidad	Estudio anual de clima organizacional Plan de acción Plan de Bienestar y gestión Humana Implementación de acciones del plan de bienestar y gestión humana
17	Dirección Talento Humano	Falta de inducción y entrenamientos	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por inadecuado inducción y entrenamiento del personal en el cargo.	Información, administración y control de procesos	• Falta de seguimiento a los programas de inducción y reinducción. • Falta de seguimiento a los programas de entrenamiento. • Falta de información administrativa • Falta disposición de tiempo para las actividades de entrenamiento y empatía	• Desconocimiento de procesos, procedimientos, funciones y actividades. • Falta de empatía. • Falta en el desarrollo de las tareas. • Falta de información de los procesos de inducción y reinducción. • Desmotivación, ausentismo, rotación y entrega de información.	3	Moderado	Información de la operación	X			3	Moderado	18	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Asignar que todos los funcionarios nuevos cumplan con el plan de inducción y capacitación al cargo en el sistema al momento. • Asignar que todos los funcionarios cumplan con el plan de reinducción y capacitación al cargo. • Identificar y cuantificar el desempeño de los funcionarios a través de la evaluación de desempeño.	• Check list de inducción • Formato de inducción • Formatos de evaluación de desempeño anual
18	Dirección Talento Humano	falta de operación del PIC	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por inadecuada ejecución o desarrollo de las actividades programadas del PIC que afectan la toma de la planeación de las actividades programadas o decisiones de las diferentes áreas.	Información, administración y control de procesos	• Falta de planeación de las actividades programadas. • Desatención de las actividades a ejecutar programadas.	• Desvinculación de los servidores en ascenso material de los empleo Procesos disciplinarios.	2	Probable	Información de la operación	X			2	Menor	10	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Asignar implementar el valor seguimiento trimestral al cumplimiento del PIC, gestionando los recursos necesarios para el cumplimiento de las actividades programadas, y la organización oportuna para el seguimiento.	Formato de actividades a capacitación. Formato de seguimiento a capacitación. Informes trimestrales de seguimiento
19	Dirección Talento Humano	Errores en nomina	Financiero	Posibilidad de afectación económica y reputacional por liquidación de nómina con inconsistencias debido a errores técnicos (u humanos y sistemas).	Información, administración y control de procesos	Actividades inoldadas (Beneficios privado, ancién o Dirección)	• Falta de conocimiento técnico por parte del personal que tendrá • Falta de seguimiento a los programas de inducción y reinducción a los funcionarios recién ingresados. • Falta de información administrativa • Desatención de actividades con problemas de presentación y discusión.	1	Improbable	Información/Económica	X			1	Insignificante	4	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Asignar de manera que el personal que tendrá • Asignar que todos los funcionarios nuevos cumplan con el plan de inducción y reinducción. • Revisión periódica de la nomina liquidada para validación de valores.	Novedades de nomina, errores pilos de nomina, errores nóminas
20	Dirección Talento Humano	Inadecuado proceso de inducción	Operativo	Posibilidad de afectación operativa por inadecuada ejecución de actividades, que afectan la toma de decisiones.	Información, administración y control de procesos	Actividades inoldadas (Beneficios privado, ancién o Dirección)	• Demandas a la entidad por parte de los ciudadanos.	1	Improbable	Información de la operación	X			2	Menor	6	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Dotar con material a los nombramientos laboral a capacitar en certificaciones laborales y contratación vigente. • Asignar que todos los funcionarios nuevos cumplan con el plan de inducción y reinducción.	Auditorio alrededor de nuevos ingresos Formato de inducción Formato de certificaciones laborales expedidas
21	Dirección Talento Humano	Inadecuado proceso de selección	Operativo	Posibilidad de afectación reputacional y operativa por inadecuada ejecución de actividades, que afectan la operatividad de los procesos	Circunstancias, Políticas: cambios legislativos y factores sociales	Desconocimiento del perfil para los cargos vacantes, inspección	• Personas y/ otros de detractores, inadecuadamente, perdidas	1	Improbable	Información de la operación	X			2	Menor	6	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Mantener el perfil de cada cargo, documentado los funcionarios y/o personas prestadoras para cada cargo. • Mantener el perfil de cada cargo, documentado los funcionarios y/o personas prestadoras para cada cargo.	Manual, informes
22	Gestión Ambiental	Generación de Residuos Sólidos	Ambiental	Posibilidad de afectación ambiental por acumulación de papel, plásticos y otros materiales de oficina como resultado de la generación de residuos, realizado por funcionarios administrativos.	Factores Naturales / Orden público	Inadecuado manejo de los residuos en la fuente de generación	• Contaminación ambiental, como adicionales por disposición inadecuada	2	Probable	Ambiental/social	X			2	Menor	10	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• El Plan de la entidad debe incluir aspectos relevantemente con la adecuada gestión de residuos	Estudios de diversidad de residuos del lugar respecto a la gestión de residuos.
23	Gestión medioambiental	Uso inadecuado del papel o desperdicio	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por excesivo uso de papel que afecta el medio ambiente, realizado por funcionarios.	Factores Naturales / Orden público	• Falta de conciencia de los funcionarios respecto a la importancia de documentos, generando consumo excesivo de papel. • Falta de seguimiento a los programas de ahorro de papel.	• Impacto medioambiental por el incremento en el uso de papel. • Incremento de costos por el consumo de papel. • Sanciones por parte de los entes de control.	3	Probable	Ambiental/social	X			3	Moderado	18	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Establecer una campaña de concientización del consumo de papel. • Establecer un seguimiento al consumo de papel.	• Campañas con mensajes de concientización • Formatos de seguimiento al consumo de papel
24	Gestión medioambiental	Consumo inadecuado de energía y desperdicio	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por el consumo de energía que afecta el medio ambiente, realizado por funcionarios.	Factores Naturales / Orden público	• Falta de conciencia y responsabilidad de los funcionarios respecto al uso adecuado de los bombillos de energía. • Falta de seguimiento a los programas de ahorro de energía.	• Incremento de costos por el consumo de energía. • Sanciones por parte de los entes de control.	3	Occasional	Ambiental/social	X			3	Moderado	18	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Establecer una campaña de concientización del consumo de energía. • Establecer un seguimiento al consumo de energía.	• Campañas con mensajes de concientización • Formatos de seguimiento al consumo de energía
25	Gestión medioambiental	Desperdicio de agua	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por el uso de agua que afecta el medio ambiente, realizado por funcionarios.	Factores Naturales / Orden público	• Falta de conciencia de los funcionarios respecto a la importancia del uso del agua. • Falta de seguimiento a los programas de ahorro de agua.	• Incremento de costos por el consumo de agua. • Sanciones por parte de los entes de control.	3	Probable	Ambiental/social	X			3	Moderado	18	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Establecer una campaña de concientización del uso del agua. • Establecer un seguimiento al consumo de agua.	• Campañas con mensajes de concientización • Formatos de seguimiento al consumo de agua
26	GTH	Desorden laboral	Medioambiental	Posibilidad de afectación ambiental por no organizar los elementos, recursos, como herramientas, materiales o elementos que pueden afectar las instalaciones y operaciones.	Factores Naturales / Orden público	• Falta de seguimiento a los programas de organización y limpieza. • Falta de información administrativa	• Daños a las infraestructuras, interrupción de las operaciones, respecto en la comunidad.	2	Probable	Ambiental/social	X			3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Capacitación a cada el personal requiere a presencia y atención de desacuerdo. • Participación en actuación laborales de desacuerdo.	Informe de radicados de entidad
27	SST	Accidentes del trabajo	Medioambiental	Posibilidad de afectación operativa y al personal por ocurrencia de accidentes de trabajo dentro o fuera de las instalaciones de Emsa que generan incapacidades que afectan la operatividad de los procesos	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente	• Falta de conocimiento de los riesgos que generan la ocurrencia de situaciones imprevistas que afectan los procesos y no necesarios libre	• Lesiones incapacitantes, ausentismo laboral.	2	Probable	Información al personal	X			4	Mayor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Capacitación a todos los funcionarios y contratistas con los principios de la seguridad y salud en el trabajo. • Capacitación a todos los funcionarios y contratistas con los principios de la seguridad y salud en el trabajo.	Formato de radicación de entidad
28	SST	Diagnóstico de enfermedad de origen laboral	Operativo	Posibilidad de afectación operativa con ocurrencia de patologías que afectan la operatividad de los procesos, realizado por funcionarios que afectan la toma de decisiones de la toma de decisiones.	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente	Desatención de actividades inoportunas incumplimiento de recomendaciones de SST. • Falta de seguimiento a los programas de SST que afectan la toma de decisiones que afectan la toma de decisiones.	• Incapacidades, ausentismo laboral.	2	Probable	Información al personal	X			3	Moderado	18	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Implementación, desarrollo de programa de SST para el estudio de la salud de las personas y existencia de enfermedades de origen laboral. • Formatos de seguimiento.	Formato de radicación de entidad Informes de radicación de entidad
29	Control y mejora continua	Falta de control en los procesos	Operativo	Posibilidad de afectación ambiental por ausencia de mejora que afecta la operatividad de los procesos, realizado por funcionarios.	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente	• Falta de conocimiento de los riesgos que generan la ocurrencia de situaciones imprevistas que afectan los procesos y no necesarios libre. • Falta de seguimiento a los programas de mejora.	• Incumplimiento a los lineamientos vigentes, hallazgos entre otro control, sanciones.	2	Probable	Información de la operación	X	X		4	Mayor	32	Zona de Riesgo Alta	Importante	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Formulación del plan anual de trabajo de control interno que incluya la programación de auditorías y seguimientos a planes de mejoramiento, de acuerdo a los procesos internos, que cuenta de la aprobación del comité institucional de gestión y desempeño. • Formulación del plan anual de trabajo de control interno.	Guía de auditoría, seguimiento a la matriz de riesgos, seguimiento a planes de acción por área, seguimiento a ACM
30	Control y mejora continua	Inconsistencias en información	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por alteración de la información presentada o reporte incompleto	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente	Alteración maculas a la realidad de la empresa, ocultamiento de información, falta de reportes y alertas tempranas, a los entes de control o alta dirección	• Informes no acordes a la realidad, incumplimiento, sanciones.	2	Probable	Información/Económica	X	AM	X	3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Diagnosticar a los reportes presentados a los entes de control a través del control de control interno. • Diagnosticar a la encuesta de los entes de control después de una auditoría realizada. • Diagnosticar a la matriz de sanciones contractuales y del reporte.	Guía de auditoría del comité de control interno. Informes entes de control.
31	Compliance y Gestión Anticorrupción, Antisoborno y Antifraude	Omisión de reportes sospechosos	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por no denunciar información de carácter sospechosos ineficaces.	Comportamiento humano de quienes están involucrados en la organización directa e indirectamente	• Falencias en la información. • Falencias en la información.	• Sanciones disciplinarias, penales.	1	Improbable	Información de la operación	X	X		4	Mayor	16	Zona de Riesgo Baja	Tolerable	Implementar acciones de mejora del proceso	• Diseñar y desarrollar de responsables Legal, Encargado del cargo de integridad, Manual SPLAFT, reportes estadísticos SAR, reportes de congresos	• Formatos de reportes de operaciones sospechosas. • Formatos de reportes de operaciones sospechosas.
32	Control interno	Omisión de información relevante	Fraudulento	Posibilidad de afectación económica y reputacional por falta de oportunidad en la información para la toma de decisiones	Información, administración y control de procesos	Deficiente o inoportuna presentación de la información por parte de los responsables de los procesos. Falta de seguimiento a los planes de mejoramiento por resultados de las auditorías internas. Incumplimiento de cronogramas de auditorías internas. Desconocimiento de los riesgos de fraude. Falta de información administrativa o otro siniestro	• Decisiones inadecuadas	2	Probable	Información/Económica	X	X	X	4	Mayor	32	Zona de Riesgo Alta	Importante	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Cumplimiento como tercera línea de defensa de la entidad. • Cumplimiento de los planes de mejoramiento, de acuerdo a los hallazgos (ó fallas) determinados por los entes de control a través de Planeación Control con Reporte y Informe a la Gerencia - Fallido. • Informes datos de control interno.	Certificaciones de capacitación en auditoría interna Informe de auditorías internas Informe de auditorías internas
33	Control interno	Falta de gestión de los riesgos organizacionales	Corrupción	Posibilidad de afectación reputacional por el sistema de administración del riesgo no corresponda a las necesidades de la empresa que afectan la operatividad de la empresa	Información, administración y control de procesos	• Bajo nivel de administración del riesgo por parte del líderes humanos de la empresa. • Desconocimiento de la metodología de administración del riesgo • Desconocimiento de los riesgos	• Inadecuada identificación y gestión de riesgos. • Contracción en la operación de la empresa	2	Probable	Información/Económica	X			5	Catastrófico	40	Zona de Riesgo Alta	Importante	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso	• Actualizar la matriz de riesgos versión 2024 y hacer seguimiento a 1 vez al año	Seguimiento a la matriz de riesgos Informes trimestrales y de cierre
34	Control interno	Materialización de riesgos institucionales por falta de gestión	Estratégico	Posibilidad de afectación estratégica y reputacional por interrupción de los procesos que afectan la operatividad de la empresa, realizado por líderes de área de la empresa.	Información, administración y control de procesos	• Gobierno de condiciones de asegramientos, protección y prevención en los impactos laborales. • Falta de seguimiento a los programas. • Desuso laborales omisiones. • Riesgos laborales no identificados	• Lesiones laboral • Ausentismo • Pago de pensiones accidentales o económicas. • Crisis en el desempeño organizacional del grupo de trabajo	2	Probable	Información/Económica	X	X	X	3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Matriz de riesgos actualizada, con controles definidos y periodicidad de los informes.	Seguimiento a la matriz de riesgos Informes trimestrales y de cierre Seguimiento a planes de mejoramiento
35	Control interno	Auditorías mal realizadas	Legal/Reputación	Posibilidad de afectación reputacional por generar requerimientos o sanciones que afectan la toma de decisiones de la entidad, por falta de seguimiento, debido a debilidades en el conocimiento o planeación de las auditorías realizadas (o) no realizadas, que afectan la toma de decisiones.	Información, administración y control de procesos	• Falta de conocimiento del procedimiento alguno de auditoría interna para el desarrollo de las auditorías. • Inadecuada planeación de las auditorías programadas.	• Desconocimiento de la normatividad vigente en la toma de la • Carencia de la programación del Plan Anual de Auditorías Alguno por • Desconocimiento de alguno a los lineamientos de auditorías internas.	2	Probable	Financiero	X	X		3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Certificación de capacitación a los funcionarios de auditoría interna. • Seguimiento a la ejecución del plan de auditoría interna. • Seguimiento a la ejecución de las auditorías, su alcance y objetivo.	Certificación de capacitación en auditoría interna Seguimiento a la ejecución del plan de auditoría interna Informe de auditorías a la ejecución de auditorías, su alcance y objetivo
37	Control interno	Incumplimiento del plan de auditoría	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional por incumplir en la ejecución del plan de auditoría interna, que afectan la operatividad de la empresa, debido a la falta de seguimiento, que afectan la toma de decisiones, y/o otras consecuencias incontrolables que afectan el crecimiento del de operatividad.	Información, administración y control de procesos	• Insuficiencia de personal en OCI que apoye la ejecución del Plan Anual de Auditorías - PAA, ajustado a los requerimientos, necesidades y/o cambios del entorno. • Desconocimiento de la normatividad vigente en la toma del Plan Anual de Auditorías que afectan el desarrollo de las auditorías. • Falta de conocimiento frente al cumplimiento del Plan que desencadenaría de no requerir y/ Informes.	• Incumplimiento como tercera línea de defensa de la entidad. • Incumplimiento de los requerimientos de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 1083 (o fallas) determinados por los entes de control a través de Planeación Control con Reporte y Informe a la Gerencia - Fallido. • Informes datos de control interno.	2	Probable	Información/Económica	X	X		3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Cumplimiento de los requerimientos de la Ley 87 de 1993 y el Decreto 1083 (o fallas) determinados por los entes de control a través de Planeación Control con Reporte y Informe a la Gerencia - Fallido. • Informes datos de control interno.	Certificaciones de capacitación en auditoría interna Informe de auditorías a la ejecución Informe de auditorías internas
38	Gestión al cliente	Incumplimiento de respuesta a clientes	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación económica y reputacional por retroimentar de manera inoportuna a los clientes que afectan la toma de decisiones, por falta de seguimiento a los planes de mejoramiento y/o informes de auditorías, que afectan la toma de decisiones.	Información, administración y control de procesos	• Falta de seguimiento a los planes de mejoramiento. • Falta de información administrativa o otro siniestro • Desconocimiento de la normatividad vigente en la toma de la	• Sanciones por parte de los entes de control. • Pago a clientes por la omisión de la PQRS y/o informes de • Desconocimiento de la normatividad vigente en la toma de la	1	Improbable	Legal	X	X	X	4	Mayor	32	Zona de Riesgo Alta	Importante	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso	• Seguimiento a los planes de mejoramiento. • Seguimiento a los informes de auditorías.	Seguimiento a la matriz de riesgos Informes trimestrales y de cierre Seguimiento a planes de mejoramiento
39	Gestión documental	Mala gestión documental	Cumplimiento Normativo	Posibilidad de afectación reputacional y económica por desactualización de los inventarios y herramientas de gestión documental que afectan el cumplimiento de lineamientos y directrices establecidas en la entidad, que afectan la toma de decisiones.	Información, administración y control de procesos	Desinteresado de los funcionarios en la aplicación de las normas y directrices establecidas en la entidad.	• Capacidad de información de prestación de recursos de los servidores públicos. • Desinteresado de los funcionarios en la aplicación de las normas y directrices establecidas en la entidad.	2	Probable	Información/Económica	X			3	Moderado	24	Zona de Riesgo Moderada	Moderado	Requiere plan de acción de corto plazo por parte del líder del proceso con plan de ejecución interno o 1 año.	• Actualizar el procedimiento de gestión documental, debiendo observarse la forma de conservar de manera segura y confiable los expedientes laborales del personal activo o inactivo de la institución. • Capacitar a los funcionarios en la aplicación de las normas y directrices establecidas en la entidad.	Procedimiento documentado Informe de revisión de expedientes laborales
40	Gestión documental	Pérdida documental	Operativo	Posibilidad de afectación operativa y reputacional por pérdida de documentos que afectan la operatividad de la empresa, que af