



MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO

Código:

Versión: 01

Fecha de Aprobación:

Página: 1 de 6

1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M7-P3 Administrar la Información de los Hechos Económicos	Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.	Posibilidad de uso indebido de la información contable y financiera para obtener beneficios propios y/o para terceros.	El uso indebido de la información por parte de funcionario(s) del proceso para beneficio personal o de un tercero.	Desconocimiento de las responsabilidades y sanciones establecidas en la Ley 1952 de 28 enero de 2019 Código Disciplinario Único.	Afecta al grupo de funcionarios del proceso
				Desconocimiento de la ley 1712 de 2014 Transparencia y acceso a la información.	Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia
				Diligenciamiento de los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información. correspondan a los roles autorizados.	Afecta el cumplimiento de misión de la entidad
					Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad
					Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
					Genera pérdida de recursos económicos
					Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien, servicios o recursos públicos
					Genera pérdida de información de la entidad
					Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente
					Da lugar a procesos sancionatorios
					Da lugar a procesos disciplinarios
					Da lugar a procesos fiscales
					Da lugar a procesos penales
					Genera pérdida de credibilidad del sector
					Afecta la imagen regional
					Afecta la imagen nacional

ELABORÓ

REVISÓ

APROBO

Nombres:  
WILLIAM GERARDO ACHICANOY LARGACHA  
FERNANDO BOTERO MUÑOZ

Nombre:  
Yamile Hernández Cortes

Nombre  
Yamile Hernández Cortes

Cargos: Profesionales universitarios

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Cargo  
Subdirectora de Contaduría

Firma:

Firma:

Firma



MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO

1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M7-P3 Administrar la información de los Hechos Económicos.	Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.	Posibilidad de que exista tráfico de influencias en la expedición de certificaciones de ingresos en beneficio de terceros.	Realización de certificaciones con errores voluntarios que afecten la transferencia de recursos a las diferentes entidades, favoreciendo a terceros.	Desconocimiento de las responsabilidades y sanciones establecidas en la Ley 1952 de 28 enero de 2019 Código Disciplinario Único.	Afecta al grupo de funcionarios del proceso
					Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia
					Afecta el cumplimiento de misión de la entidad
				Desconocimiento de la ley 1712 de 2014 Transparencia y acceso a la información.	Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad
					Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
					Genera pérdida de recursos económicos
					Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien, servicios o recursos públicos
					Genera pérdida de información de la entidad
				La no ejecución de las actividades previstas en el procedimiento PR-M7-P3-10.	Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente
					Da lugar a procesos sancionatorios
					Da lugar a procesos disciplinarios
					Da lugar a procesos fiscales
					Da lugar a procesos penales
					Genera pérdida de credibilidad del sector
					Afecta la imagen regional
					Afecta la imagen nacional

ELABORÓ

REVISÓ

APROBÓ

Nombres:  
WILLIAM GERARDO ACHICANOY LARGACHA\*  
FERNANDO BOTERO MUÑOZ

Nombre:  
Yamile Hernández Cortes

Nombre:  
Yamile Hernández Cortes

Cargos: Profesionales universitarios

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Firma:

Firma:

Firma:



MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO

Código:

Versión: 01

Fecha de Aprobación:

Página: 3 de 6

1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M7-P3 Administrar la información de los Hechos Económicos	Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.	Posibilidad de utilización de los bienes muebles y equipos electrónicos para uso propio o de terceros.	El uso inadecuado de los activos asignados a cada funcionario para el desempeño de las labores propias del proceso.	Desconocimiento de las responsabilidades y sanciones establecidas en la Ley 1952 de 28 enero de 2019 Código Disciplinario Único.	Afecta al grupo de funcionarios del proceso Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia Afecta el cumplimiento de misión de la entidad Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
				Desconocimiento del código de integridad por parte de los funcionarios del proceso.	Genera pérdida de recursos económicos Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien, servicios o recursos públicos Genera pérdida de información de la entidad
					Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente Da lugar a procesos sancionatorios Da lugar a procesos disciplinarios Da lugar a procesos fiscales Da lugar a procesos penales
					Genera pérdida de credibilidad del sector Afecta la imagen regional Afecta la imagen nacional

ELABORÓ

REVISÓ

APROBO

Nombres:  
 WILLIAM GERARDO ACHICANOY LARGACHA  
 FERNANDO BOTERO MUÑOZ

Nombre:  
 Yamile Hernández Cortes

Nombre  
 Yamile Hernández Cortes

Cargos: Profesionales universitarios

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Cargo  
 Subdirectora de Contaduría

Firma:

Firma:

Firma:



MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO

Código:

Versión: 01

Fecha de Aprobación:

Página: 4 de 6

1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M7-P3 Administrar la información de los Hechos Económicos	Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.	Posibilidad de realizar uso ilegal del recurso tecnológico (usuarios y roles para el sistema de gestión financiera-SAP), para el favorecimiento particular y/o de terceros.	Uso ilegal del recurso tecnológico (usuarios y roles para el sistema de gestión financiera-SAP), para el favorecimiento particular y/o de terceros.	Desconocimiento de las responsabilidades y sanciones establecidas en la Ley 1952 de 28 enero de 2019 Código Disciplinario Único.	Afecta al grupo de funcionarios del proceso
				Desconocimiento de la ley 1712 de 2014 Transparencia y acceso a la información.	Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia
				Diligenciamiento de los Formatos FO-M11-P2-05, Creación y Movimiento de usuarios SAP Y FO-M11-P2-13 modificación de roles a usuarios en SAP Y otros sistemas de información. correspondan a los roles autorizados.	Afecta el cumplimiento de misión de la entidad
					Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad
					Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
					Genera pérdida de recursos económicos
					Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien, servicios o recursos públicos
					Genera perdida de información de la entidad
					Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente
					Da lugar a procesos sancionatorios
					Da lugar a procesos disciplinarios
					Da lugar a procesos fiscales
					Da lugar a procesos penales
					Genera pérdida de credibilidad del sector
					Afecta la imagen regional
					Afecta la imagen nacional

ELABORÓ

REVISÓ

APROBÓ

Nombres:  
WILLIAM GERARDO ACHICANOY LARGACHA  
FERNANDO BOTERO MUÑOZ

Nombre:  
Yamile Hernández Cortes

Nombre

Yamile Hernández Cortes

Cargos: Profesionales universitarios

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Cargo

Subdirectora de Contaduría

Firma:

Firma:

Firma



MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO

Código:

Versión: 01

Fecha de Aprobación:

Página: 5 de 6

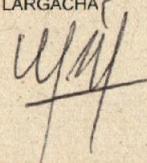
1.CÓDIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M7-P3 Administrar la Información de los Hechos Económicos	Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.	Posibilidad de favorecimiento particular y/o de terceros en la revisión de Cuentas por Pagar de acuerdo al orden de llegada a la Subdirección de Contaduría.	Favorecimiento en el orden de llegada de los documentos de causación de cuentas por pagar.	Desconocimiento de las responsabilidades y sanciones establecidas en la Ley 1952 de 28 enero de 2019 Código Disciplinario Único.	Afecta al grupo de funcionarios del proceso
					Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia
					Afecta el cumplimiento de misión de la entidad
					Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad
					Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
				Desconocimiento del código de integridad por parte de los funcionarios del proceso.	Genera pérdida de recursos económicos
					Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien, servicios o recursos públicos
					Genera pérdida de información de la entidad
				El no registro de radicado en ZDOCUM1.	Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente
					Da lugar a procesos sancionatorios
					Da lugar a procesos disciplinarios
	Da lugar a procesos fiscales				
	Da lugar a procesos penales				
	Genera pérdida de credibilidad del sector				
	Afecta la imagen regional				
	Afecta la imagen nacional				

ELABORÓ

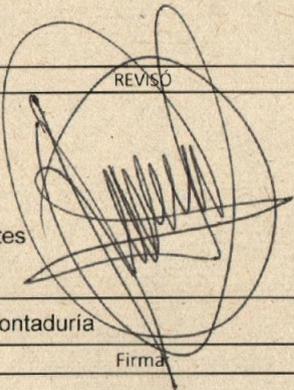
REVISÓ

APROBÓ

Nombres:  
WILLIAM GERARDO ACHICANOY LARGACHA  
FERNANDO BOTERO MUÑOZ

Nombre:  
Yamile Hernández Cortes



Nombre  
Yamile Hernández Cortes



Cargos: Profesionales universitarios

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Cargo  
Subdirectora de Contaduría

Firma:

Firma

Firma



MATRIZ N° 1 IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION POR PROCESO

Código:

Versión: 01

Fecha de Aprobación:

Página: 6 de 6

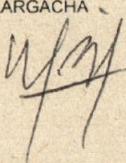
1.CODIGO Y NOMBRE DEL PROCESO	2.OBJETIVO DEL PROCESO	3.RIESGOS DE CORRUPCION	4.DESCRIPCION DEL RIESGO	5. CAUSAS (Factores Internos y Externos. Incluye Agente Generador)	6.EFECTOS (Consecuencias)
M7-P3 Administrar la información de los Hechos Económicos	Garantizar que la información de los hechos económicos sea verídica, real y oportuna para la generación de Estados Financieros y otros reportes contables.	Posibilidad de realizar favorecimiento particular y/o terceros en la aplicación de las tarifas de retención en la fuente, aportes a la seguridad social y parafiscales y demás requisitos legales para revisión.	Error en las liquidaciones de los documentos de causación de cuentas por pagar por manipulación de la herramienta de liquidación.	Desconocimiento de las responsabilidades y sanciones establecidas en la Ley 1952 de 28 enero de 2019 Código Disciplinario Único.	Afecta al grupo de funcionarios del proceso
				Desconocimiento de la ley 1712 de 2014 Transparencia y acceso a la información.	Afecta el cumplimiento de metas y objetivos de la dependencia
				Manipulación indebida del simulador de retención en la fuente.	Afecta el cumplimiento de misión de la entidad
					Afecta el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la entidad
					Genera pérdida de confianza de la entidad, afectando su reputación
					Genera pérdida de recursos económicos
					Afecta la generación de los productos o la prestación de servicios
					Da lugar al detrimento de calidad de vida de la comunidad por la pérdida del bien, servicios o recursos públicos
					Genera pérdida de información de la entidad
					Genera intervención de los órganos de control, de la Fiscalidad u otro ente
					Da lugar a procesos sancionatorios
					Da lugar a procesos disciplinarios
					Da lugar a procesos fiscales
					Da lugar a procesos penales
					Genera pérdida de credibilidad del sector
					Afecta la imagen regional
					Afecta la imagen nacional

ELABORÓ

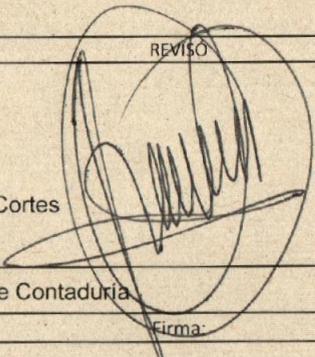
REVISÓ

APROBÓ

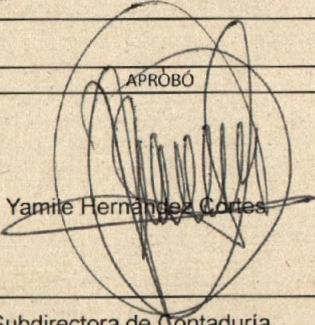
Nombres:  
WILLIAM GERARDO ACHICANOY LARGACHA  
FERNANDO BOTERO MUÑOZ

Nombre:  
Yamile Hernández Cortes



Nombre  
Yamile Hernández Cortes



Cargos: Profesionales universitarios

Cargo: Subdirectora de Contaduría

Cargo  
Subdirectora de Contaduría

Firma:

Firma:

Firma