



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES Y DE CORRUPCIÓN 2020

Versión 1
15/03/2020

PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO	ANTES DE LOS CONTROLES			CONTROLES	DESPUÉS DE LOS CONTROLES			OPCIÓN DE MANEJO	DE CORRUPCIÓN
			PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA INHERENTE		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA RESIDUAL		
Planificación del Abastecimiento	Deficiencias en la planificación del aprovisionamiento de bienes y servicios.	Riesgo Estratégico	Moderada	Mayor	Zona de riesgo extrema	Seguimiento a la asignación y Ejecución Presupuestal de la Dirección de Abastecimientos Clase I	Moderada	Mayor	Zona de riesgo extrema	Evitar el riesgo	NO
						Diseño y consolidación de condiciones técnicas para combustibles y buceo y salvamento					
						Centralización del presupuesto destinado para la Adquisición de productos clase III, con asignación a regionales previo análisis de sitios de entrega y productos, de acuerdo a la Jurisdicción y la capacidad de contratación					
						Información estadística de producto					
						Cruces y conciliaciones					
						Operación de Buceo y Salvamento y Créditos en SAP					
						Recaudos y cartera					
						Gestión de cobro Jurídico para créditos de difícil recaudo					
						Verificación de solicitudes de necesidades en Clase I (Intenciones de compra y pedidos) Documentos de Ingresos de productos al sistema de información					
						Verificación saldos de contratos en ERP-SAP					
	Seguimiento a la oportunidad en la entrega de los productos a nivel nacional, en conjunto con la Regionales										
	Informar a la SDGOL y a las Regionales para que gestionen autorización para Compra descentralizada de productos y/o traslados de productos entre Regionales										
	Trasladar a Control Interno Disciplinario para aplicar la sanción disciplinaria correspondiente										
	Demora en el inicio de la etapa de Construcción	Riesgo Estratégico	Probable	Mayor	Zona de riesgo extrema	Seguimiento en la estructuración técnica con el fin de identificar los requisitos previos necesarios para poder indicar las obras	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
	Verificación en el cumplimiento de la firma de las actas de inicio de acuerdo a, los cronogramas precontractuales descritos en los procesos	En caso de presentarse demoras exigir las reprogramaciones con los planes de contingencia en los cuales se recupere el tiempo de las demoras para dar inicio a los proyectos									
	Entrega de Información a terceros con fines lucrativos	Riesgo de Cumplimiento	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Generación de comunicaciones a los clientes informando las malas prácticas de los proveedores	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	SI
Reportar ante la BMC las anomalías presentadas previa Rueda de Negocios											
Dar a conocer los niveles de responsabilidad en la Dirección de Abastecimientos Clase I respecto a los manejos de la información.											
Comparativos de precios y costo											
Responder PQR o trasladar denuncia a la instancia superior para que tomen acción frente a la situación											
Sensibilización sobre los casos de fuga de información											
Incumplimiento de las obligaciones contraídas con los clientes	Riesgo de Imagen	Moderada	Moderado	Zona de riesgo alta	Investigación disciplinaria	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO	
					Portafolios de servicios						
					Divulgación de los aspectos mínimos a tener en cuenta durante el seguimiento a la ejecución de contratos interadministrativos						
					Servicios Post Venta en los contratos interadministrativos						
					Alianzas estratégicas con proveedores para el desarrollo de programas de capacitación, para el fortalecimiento de competencias técnicas sobre el uso y almacenamiento de lubricantes						
Realizar cruce nacional con los clientes para verificar la ejecución Regional											
Campañas de imagen institucional con principales logros en el abastecimientos de las diferentes modalidades											
Recibo parcial y/o final de Obras de Mala Calidad (De incumplimiento en condiciones técnicas)	Riesgo Operativo	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Dar a conocer los niveles de responsabilidad en la Dirección de Infraestructura de los Supervisores de los contratos	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO	
					Realizar controles de seguimiento a la gestión de manera preventiva						
					Investigación disciplinaria a los funcionarios que incurran en omisión del respectivo control frente al incumplimiento de los contratistas						



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES Y DE CORRUPCIÓN 2020

Versión 1
15/03/2020

PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO	ANTES DE LOS CONTROLES			CONTROLES	DESPUÉS DE LOS CONTROLES			OPCIÓN DE MANEJO	DE CORRUPCIÓN
			PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA INHERENTE		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA RESIDUAL		
Operación Logística	Cierre de los comedores o áreas de producción por parte de autoridades o entes territoriales de salud.	Riesgo de Cumplimiento	Moderada	Moderado	Zona de riesgo alta	Inspección sanitaria Ente Territorial de Salud (ETS) Informar al cliente las novedades emitidas por el Ente Territorial de Salud o autoridad competente Inspección sanitaria ALFM	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO
	Pérdida de víveres en la cadena de suministro	Riesgo Operativo	Casi certeza	Catastrófico	Zona de riesgo extrema	Revisión de los sistemas de información y toma física de inventarios Investigación a la que haya lugar Socialización en responsabilidades de acuerdo a la operación.	Moderada	Catastrófico	Zona de riesgo extrema	Reducir el riesgo	SI
	Retardo en el abastecimiento.	Riesgo Operativo	Probable	Mayor	Zona de riesgo extrema	Verificación necesidad vs compra vs entrega Documento de remisión de necesidad por compra centralizada. Cronograma de necesidades de adquisición por compra centralizada	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
	Vencimiento de productos.	Riesgo Operativo	Moderada	Moderado	Zona de riesgo alta	Monitoreo del sistema de información SAP Documentar el reporte de la novedad a las regionales y/o producción en caso de ser necesario. Investigación a la que haya lugar Investigación a la que haya lugar	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO
Gestión Jurídica	Filtración de procesos judiciales a terceros que perjudiquen los intereses de la entidad	Riesgo de Cumplimiento	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Campaña sobre responsabilidad en la custodia de expedientes Verificación al cumplimiento del cronograma de actividades	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	SI
	Incumplimiento de los términos legales y judiciales	Riesgo de Cumplimiento	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Actualización del cronograma de actividades Verificación al cumplimiento del cronograma de actividades Investigación a la que haya lugar	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
Gestión Financiera	Deficiencias en la identificación de Ingresos	Riesgo Financiero	Moderada	Moderado	Zona de riesgo alta	Consignaciones y aplicadas al sistema Verificar saldos de los DRXC Identificar y recaudar cartera no identificada en el periodo	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO
	Demoras en los tramites de pago	Riesgo Financiero	Improbable	Mayor	Zona de riesgo alta	Campañas informativas Cuadro de seguimiento a los tramites de pago Llamados de atención a los líderes de las áreas para toma de acción	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
	Diferencia reporte KE30 vs FI	Riesgo Financiero	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Conciliación entre los dos módulos en el momento de los cierres Procedimientos en el sistema Ajustes de la información	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
	Inadecuada ejecución presupuestal	Riesgo Financiero	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Matriz de asignación Verificación del cumplimiento a la ejecución mensual Ajustar la información	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
	Incumplimiento en la entrega de los Estados Financieros a la Contaduría General de la Nación	Riesgo Financiero	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Cronograma de cierre de periodo Verificación cronograma de Contabilización de las operaciones de la ALFM (contabilidad, costos, cartera, tesorería) Gestionar apertura de periodo en SIIF	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
	Pérdida de dinero	Riesgo Financiero	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Verificación del proceso de pagos Conciliaciones Bancarias Campañas informativas Investigación a la que haya lugar Las Regionales al cierre del mes deben pasar con saldos mínimos en cuentas Bancarias (saldos no superiores a 50 millones).	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	SI
	Presentación Extemporánea y/o Inexacta de la información Tributaria ante la DIAN y secretaria de Hacienda.	Riesgo Financiero	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Investigación disciplinaria Validación de las declaraciones 5 días hábiles antes de vencimiento Adelantar el pago de la sanción Revisión de calendario Tributario Impuestos	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
	Alteración o manipulación de sistemas y datos	Riesgo de Tecnología	Probable	Moderado	Zona de riesgo alta	Parches y actualizaciones de software Lecciones aprendidas Protocolos de seguridad digital	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	SI
Gestión de TIC	Interrupción del servicio de la plataforma tecnológica	Riesgo de Tecnología	Probable	Moderado	Zona de riesgo alta	Protocolos de seguridad digital Equipos de respaldo Mantenimiento de la información Lecciones aprendidas	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO
	Pérdida, daño, manipulación o sustracción de información o de equipos tecnológicos	Riesgo de Tecnología	Moderada	Mayor	Zona de riesgo extrema	Parches y actualizaciones de software Protocolos de seguridad digital Parches y actualizaciones de software Lecciones aprendidas	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Reducir el riesgo	NO
						Mantenimiento de la información					



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES Y DE CORRUPCIÓN 2020

Versión 1
15/03/2020

PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO	ANTES DE LOS CONTROLES			CONTROLES	DESPUÉS DE LOS CONTROLES			OPCIÓN DE MANEJO	DE CORRUPCIÓN
			PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA INHERENTE		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA RESIDUAL		
Gestión de la Contratación	Estudios previos, pliegos de condiciones e invitaciones públicas con deficiencias en su elaboración, que conlleven al favorecimiento de oferentes	Riesgo Operativo	Improbable	Mayor	Zona de riesgo alta	Desarrollo de unidades asesoras para la verificación de los procesos; para los procesos de mínima cuantías verificación por parte del profesional del proceso.	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	SI
						Reunión de coordinación para verificar las posibles deficiencias que puedan conllevar al favorecimiento de oferentes.					
						Revisión de los soportes que se radican para dar inicio al proceso.					
						Acta de coordinación previo acuerdo entre las partes a la suscripción del modificatorio al contrato.					
	Incumplimiento a la obligatoriedad de la publicación en el tiempo establecido o hacerlo de forma extemporánea, por demora en la revisión de los documentos para la estructuración y/o evaluación de los procesos	Riesgo de Cumplimiento	Probable	Moderado	Zona de riesgo alta	Cronogramas por modalidad a partir de la recepción del informe técnico para contratación, hasta la celebración del contrato, de acuerdo con los tiempos de Ley y lo establecido en el manual de contratación.	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
						Verificación del cumplimiento de los cronogramas a partir del reparto de procesos, de acuerdo con lo establecido en el manual de contratación y cronograma inicial del proceso					
						Realizar resolución de saneamiento, cuando según el cronograma inicial, no se hubiere adendado oportunamente.					
	No contar con la totalidad de la documentación del expediente contractual que soporta la ejecución del mismo	Riesgo Operativo	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Verificar que se encuentre publicada toda la documentación que soporta la trazabilidad de la gestión contractual, desde el recibo del informe técnico para la contratación	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
						Relacionar los procesos y/o contratos que no cuenten con los documentos publicados oportunamente.					
	Pérdida de competencia para declarar incumplimientos o imponer multas, o caducidad de la facultad sancionatoria contractual.	Riesgo de Cumplimiento	Probable	Mayor	Zona de riesgo extrema	Realizar cronograma de actividades de los procesos administrativos, a partir del recibo del informe de Proceso Administrativo o informe de supervisión.	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Reducir el riesgo	NO
						Realizar plan choque para la culminación de los procesos administrativos dentro de los términos de Ley en cumplimiento de los fines de la Entidad					
						Realizar Seguimiento al estado de los procesos administrativos					
	Pérdida de la competencia de la Entidad para la liquidación de los contratos.	Riesgo de Cumplimiento	Moderada	Moderado	Zona de riesgo alta	Verificar que los contratos sean liquidados dentro de los términos de Ley y publicados en el Secop II.	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO
						Información a funcionarios sobre liquidaciones					
						Planes de mejoramiento					
	Realizar contratos o modificaciones contractuales omitiendo los requisitos legales, técnicos y/o presupuestales.	Riesgo de Cumplimiento	Probable	Moderado	Zona de riesgo alta	Verificar que las solicitudes para modificaciones contractuales, cuente con la totalidad de los documentos.	Raro	Insignificante	Zona de riesgo baja	Reducir el riesgo	NO
Verificar el expediente contractual, para identificar si cumple con el procedimiento establecido y que la documentación esté completa.											
Generación de planes de mejoramiento											
Investigación disciplinaria											



MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES Y DE CORRUPCIÓN 2020

Versión 1
15/03/2020

PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO	ANTES DE LOS CONTROLES			CONTROLES	DESPUÉS DE LOS CONTROLES			OPCIÓN DE MANEJO	DE CORRUPCIÓN
			PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA INHERENTE		PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA RESIDUAL		
Gestión de Innovación y Redes de Valor	Atrasos y demoras en las respuestas a las PQRDS por no reportar las alertas.	Riesgo de Imagen	Raro	Menor	Zona de riesgo baja	Seguimiento al Módulo PQR Capacitación a los gestores	Raro	Menor	Zona de riesgo baja	Asumir el riesgo	NO
	Deficiencia en la comunicación de la imagen Institucional	Riesgo de Imagen	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Buen uso del Manual de Comunicación Institucional. Monitoreo de Medios	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
						Verificación de la ejecución del plan de Comunicaciones					
						Manual de Comunicación Institucional					
	Incapacidad para innovar	Riesgo Estratégico	Raro	Menor	Zona de riesgo baja	Analisis del registro de ideas en el modulo trimestralmente Gestión del Conocimiento y vigilancia Tecnológica	Raro	Menor	Zona de riesgo baja	Evitar el riesgo	NO
						Relacionamiento con los Grupos de Valor (Partes interesadas)					
						Sensibilización del Código de Integridad de la ALFM Supervisar el módulo PQR					
	No direccionar las peticiones, quejas, reclamos y denuncias a las dependencias responsables.	Riesgo Estratégico	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Investigación Disciplinaria	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	SI
Reunion con la Dirección para la verificación, consolidación y ajuste al presupuesto de la entidad.											
Seguimiento al cumplimiento de los planes y proyectos. Lecciones aprendidas Seguimiento a través de la Suite Visión Empresarial. Reevaluar metas											
Gestión de Direcccionamiento	Deficiencia en la programación presupuestal	Riesgo Estratégico	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reconstrucción de archivos	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO
	Formulación inadecuada de los Planes Estratégicos - Planes de Acción - Proyectos de Inversión de la Entidad	Riesgo Estratégico	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Realizar plan de mantenimiento de vehículos y equipos al inicio de la vigencia Informe cumplimiento Plan de mantenimiento de vehículos y equipos indicando porcentaje de avance de los planes Inclusión de actividades no tenidas en cuenta en plan de mantenimiento	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
Gestión Administrativa	Deterioro de la documentación que reposa en los archivos de la entidad	Riesgo Operativo	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Investigaciones a las que haya lugar Intervención del espacio físico para el control de humedades y prevención de incendios fumigación y mantenimiento de las condiciones ambientales del espacio Verificación de las condiciones de las instalaciones de los archivos.	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Reducir el riesgo	NO
	Incumplimiento al plan de mantenimientos	Riesgo Operativo	Moderada	Moderado	Zona de riesgo alta	Reconstrucción de archivos	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
						Realizar plan de mantenimiento de vehículos y equipos al inicio de la vigencia Informe cumplimiento Plan de mantenimiento de vehículos y equipos indicando porcentaje de avance de los planes Inclusión de actividades no tenidas en cuenta en plan de mantenimiento					
	No asignación de recursos presupuestales suficientes para la cancelación de las obligaciones de la Nómina	Riesgo Financiero	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Presupuesto aprobado	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO
						Investigaciones a las que haya lugar					
	No reconocimiento de las reclamaciones por parte de las entidades aseguradoras	Riesgo Financiero	Improbable	Mayor	Zona de riesgo alta	Campaña informativa términos de reclamaciones Seguimiento a reclamaciones a través de reuniones bimestrales con los corredores de seguros	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Compartir o transferir	NO
						Investigación disciplinaria					
	Pérdida de activos fijos de la ALFM	Riesgo Operativo	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reposición de bienes por parte del responsable Traslado de bienes mediante formato Actualización de inventarios físicos	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	NO
						Informe cuatrimestral de inventarios					
	Pérdida de combustible vehículos ALFM	Riesgo Operativo	Improbable	Moderado	Zona de riesgo moderada	Cuadro Control mensual de consumo de combustible Realizar cambios en rutas asignadas a conductores	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Evitar el riesgo	SI
Socialización de las políticas de gestión documental Transferencias documentales											
Pérdida del patrimonio documental	Riesgo Operativo	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Investigaciones a las que haya lugar	Raro	Mayor	Zona de riesgo alta	Evitar el riesgo	NO	
					Boletines referentes a temas relacionados con el SIG Acciones correctivas a hallazgos de tipo mayor por parte de ente certificador						
Desarrollo Organizacional y Gestión	Mantenimiento inadecuado al SIG	Riesgo Estratégico	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Seguimiento a los planes formulados Auditorias internas de calidad Reuniones de seguimiento al SIG	Raro	Moderado	Zona de riesgo moderada	Reducir el riesgo	NO