INSTITUTO MUNICIPAL DE CULTURA, RECREACION Y DEPORTE

GESTION DE RIESGOS

Código: 01-FO-03	Versión: 01	Fecha de Actualización: 20/08/2020	Proceso: 01 ESTRATÉGICO

PROCESO / UNIDAD ADMINISTRATIVA	Instituto Municipal de Cultura, Recreación y Deporte
VIGENCIA	2021 — Trimestre 4 (Consolidado 2021)

								RIESGO INHERENTE			RIESGO RESIDUAL				TRATAMIENTO DEL RIESGO						
N°	Proceso	Riesgo	Descripción	Tipo de Riesgo	Método de Análisis de Causas	Causas	Efectos	Impacto	Probabilidad	Evaluación del Riesgo	Controles	Tipo de control	Descripción de los Controles	Valoración del Riesgo	Opción de Manejo	Acciones	Registros (Evidencias)	Responsable	Cronograma de Seguimiento	Seguimiento Oficina de Control Interno de Gestión	Se Materializó? SI/NO
11	Estratégico	Falta de liquidez para los diferentes obligaciones del instituto	No tener los recursos necesarios para atender las obligaciones y cumplimiento de las actividades propuestas.	Riesgos Financieros	Falta de recursos para pagar las obligaciones. No apropiar los recursos necesarios en el presupuesto. Falta de planeación para ajustar las actividades y recursos para dichas actividades del plan de desarrollo	Falencias en el proceso de planeación estratégica para direccionar los recursos.	Perdida de la imagen y credibilidad del instituto,	Moderado	Posible	9 = Zona de riesgo alta. Reducir el riesgo. Evitar el riesgo compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Revisión de los supervisores de los contratos y realizar reuniones técnicas para determinar acciones a tomar	6 = Zona de riesgo moderada. Asumir el riesgo. Reducir el Riesgo.	Evitar el riesgo	Planeación financiera y solicitar de manera oportuna los recursos a la Hacienda Municipal para atender las obligaciones.	actas de reuniones técnicas y comités primarios	Subgerencia Administrativa y Financiera	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
12	Estratégico	Destinar de manera inadecuado los recursos presupuestales de destinación específica a otros gastos	Direccionar los recursos para atender necesidades del instituto que no cumplen con requerimientos establecidos	Riesgos de Cumplimiento	Malos manejos de los recursos para la destinaciones previstas. No tener conocimientos sobre las directivas sobre los recursos de destinación especifica. Realizar gastos sin lleno de requisitos	Malos manejos de los recursos para la destinaciones previstas.	Sanciones, demandas, pérdida de imagen institucional, investigaciones, procesos disciplinarios	Moderado	Improbable	6 = Zona de riesgo moderada. Asumir el riesgo. Reducir el Riesgo.	2. Entre 51-75	Preventivo	Revisar las normas e instructivos previstos para direccionar los recursos de destinación especifica	4 = Zona de riesgo baja. Asumir el riesgo	Evitar el riesgo	Planeación y seguimiento al presupuesto de la entidad.	actas de reuniones técnicas y comités primarios	Subgerencia Administrativa y Financiera	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
13	Apoyo	El no reporte de la información financiera a tiempo a los organismos que lo requieran	No realizar los reportes necesarios a los entes de control para demostrar la transparencia en las destinación de los recursos	Riesgos Gerenciales	No realizar a tiempo y entregar de la información a los entes de control. No reportar la información a los entes de control. Desconocimiento de que se tenga que presentar información financiera.	No realizar a tiempo y entrega de la información a los entes de control.	Sanciones, demandas, pérdida de imagen institucional, investigaciones, procesos disciplinarios	Mayor	Probable	16 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	1. Entre 0-50	Preventivo	Reportar ante los entes de control los informes y disposiciones propuestas para el reportes información	16 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	Evitar el riesgo	Seguimiento a los reportes financieros periódicos que debe reportar entidad.	Reportes de información financiera. Actas de comité primario	Subgerencia Administrativa y Financiera	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
14	Misional	Realización inoportuna de la inspección, vigilancia y control de los clubes deportivos.	Llevar a cabo acciones de inspección, vigilancia y control de los clubes deportivos sin tener en cuenta lo establecido en la ley (mínimo 2 veces al año) al 100% de los clubes programados y al 100% de los requisitos	Riesgos de Cumplimiento	No contar con el suficiente personal para realizar la inspección vigilancia y control a los clubes deportivos. contratación tardia. No contar con el personal idóneo	No contar con el suficiente personal para realizar la inspección vigilancia y control a los clubes deportivos	Investigaciones sanciones , perdida de credibilidad	Moderado	Posible	9 = Zona de riesgo alta. Reducir el riesgo. Evitar el riesgo compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Se realiza el registro de atención a clubes y el seguimiento a los mismos.	6 = Zona de riesgo moderada. Asumir el riesgo. Reducir el Riesgo.	Reducir el riesgo	Revisar de manera permanente el cumplimiento de requisitos por parte de los clubes, cada que lo requieran y cuando soliciten servicios en la entidad	Actas de asesoría y reconocimientos deportivos entregadas	Subgerencia de Fomento Deportivo	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
15	Apoyo	Uso de escenarios deportivos, culturales y recreativos que no cumplen con los estándares en términos de seguridad y accesibilidad.	Prestar servicios en escenarios deportivos, culturales y recreativos que no cumplen con los estándares en términos de seguridad y accesibilidad.	Riesgos Operativos	No informar oportunamente a la secretaria de infraestructura para el mantenimiento de los escenarios deportivos, culturales y recreativos. Falta de destinación de recursos presupuestales . Incumplimiento de horarios para la prestación de servicios por parte de empleados y contratistas.	No informar oportunamente a la secretaria de infraestructura para el mantenimiento de los escenarios deportivos, culturales y recreativos	Insatisfacción social, perdida de credibilidad y de imagen. Accidentes y lesiones a usuarios demandas, sanciones	Moderado	Posible	9 = Zona de riesgo alta. Reducir el riesgo. Evitar el riesgo compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Seguimiento permanente a las condiciones locativas de los escenarios, a través de los gestores deportivos	6 = Zona de riesgo moderada. Asumir el riesgo. Reducir el Riesgo.	Reducir el riesgo	(REALIZAR INFORMES PERIÓDICOS PARA GESTIONAR Y SOLICITAR A LA SECRETARIA DE INFRAESTRUCTURA EL ARREGLO Y MATENIMIENTO DE ESCENARIOS)	Informe, correo electrónico, oficio	Subgerente de Escenarios deportivos y culturales	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
16	Misional	Pérdida de la implementación y equipos deportivos, culturales, recreativos y de la actividad física	La pérdida de la implementación y equipos deportivos, culturales, recreativos y de la actividad física asignada para del servicio.	Riesgos Operativos	Falta de control a la implementación deportiva. Inseguridad en las instalaciones donde se encuentra la implementación deportiva. Falta de controles para la adecuada custodia de la implementación deportiva y cultural.	Falta de control a la implementación deportiva y cultural.	Perdida de credibilidad, perdida de la imagen, quejas, reclamos	Moderado	Posible	9 = Zona de riesgo alta. Reducir el riesgo. Evitar el riesgo compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Seguimiento semestral a la implementación deportiva, recreativos y de la actividad física	6 = Zona de riesgo moderada. Asumir el riesgo. Reducir el Riesgo.	Asumir o Reducir	Diseñar y socializar estrategias de seguridad y prevención para el cuidado de implementos (vigilancia, acompañamiento, horarios, lugares de alto riesgo)	Actas de reuniones, campañas preventivas, volantes, charlas, difusión en redes.	Subgerente de Escenarios deportivos Subgerencia de Cultura	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
17	Misional	Incumplimiento de las actividades establecidas en los programas y proyectos	No alcanzar las actividades propuestas en los planes y programas para la vigencia 2021 y para el cuatrienio.	Riesgos de Cumplimiento	Fallas en el proceso de planeación estratégica. Asignación de recursos insuficientes para la ejecución de lo planeado. Personal no calificado o motivado para el desarrollo de las actividades. Demora en la contratación	Asignación de recursos insuficientes para la ejecución de lo planeado.	Insatisfacción social, perdida de credibilidad y de imagen.	Moderado	Casi seguro	15 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Se realiza seguimiento trimestral al plan de acción y se informa a la alta dirección sobre las dificultades presentadas para el cumplimiento de las actividades establecidas	12 = Zona de riesgo alta. Reducir el riesgo. Evitar el riesgo compartir o transferir.	Reducir el riesgo	Planificar en articulación con otras secretarias el cumplimiento de las metas del plan de desarrollo cuando sea posible.	Oficios, actas	Subgerencia de Fomento Deportivo Subgerencia de Cultura	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
18	Apoyo	Nombramiento sin el cumplimiento de los requisitos requeridos para el cargo	Realizar nombramientos sin la debida documentación requerida y sin revisión por parte de los responsables	Riesgos de Cumplimiento	Información adulterada de documentos . No realizar el filtro necesario por parte de los responsables. Desconocimiento de revisar documentación	Falta de ética de los servidores públicos	Perdida de imagen, perdida de credibilidad, Investigaciones, demandas,	Mayor	Probable	16 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Revisar la documentación por las paginas virtuales y si es necesario revisar en las entidades donde se otorgo los respectivos estudios	12 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	Reducir el riesgo	Revisar en comités técnicos y por parte de la dependencia de talento humano toda la documentación necesaria cuando alguien va ingresar a laborar al instituto	Oficios, actas de comité	Talento Humano	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO
19	Apoyo	Pago inadecuado de nomina y prestaciones sociales	Realizar pagos sin la debida autorización y sin el lleno de requisitos	Riesgos Financieros	Alteración intencional en la liquidación de la nomina o prestaciones sociales para el beneficio de particulares. Desconocimiento de las obligaciones para realizar dichos pago. Realizar pagos sin la debida autorización del responsable. Desconocimiento de la normas	Alteración intencional en la liquidación de la nomina o prestaciones sociales para el beneficio de particulares	Perdida de imagen, perdida de credibilidad, Investigaciones, demandas,	Mayor	Probable	16 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	2. Entre 51-75	Preventivo	Realizar el control respectivo por parte de talento humano para que no se incumpla con dichas obligaciones y realizar control por parte del área administrativa y financiera	12 = Zona de riesgo extrema. Evitar el riesgo. Reducir el riesgo, Compartir o transferir.	Evitar el riesgo	Revisar en tablas de Excel por parte de los servidores responsables dichos pagos	Tabla de Excel, oficios	Subgerencia Administrativa y Financiera	Trimestral	15/01/2022: Aunque el riesgo no se materializo para la vigencia evaluada, se recomienda replantear la definicion y descripción del riesgo, como tambien el analisis de causas del mismo, esto confieva de igual forma a establecer controles y acciones acordes con la causa raiz. Desde la Oficina de Control Interno de Gestión de la entidad se recomienda implementar la metodología vigente para la administación del riesgo, propuesta por el Departamento Administrativo de la Función Pública.	NO

PIE: Cristian Castillejo Guisao RIA: John Faverl Garcia Gañan