

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones	Efectividad de los controles	observaciones
A1	Planeación Estratégica	Viabilizar recursos que no corresponden a las líneas de inversión definidos para favorecer a terceros	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, se verifica la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-PE Versión 4 que indica: Orientar a la DNBC en la dirección efectiva e integrada de las estrategias y lineamientos que estructuran los planes, programas y proyectos de la Entidad, con el fin de impactar positivamente el servicio entregado a los grupos de valor, mediante los lineamientos definidos en el marco del Plan Nacional de Desarrollo, el Plan Estratégico Sectorial y el Sistema de Gestión.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control operó conforme está diseñado, se evidencia las declaraciones de conflicto de intereses de los contratistas que están asignados al Proceso.</p>		
A1	Planeación Estratégica	Viabilizar recursos que no corresponden a las líneas de inversión definidos para favorecer a terceros	Solo se aprueba las solicitudes de CDP que estén alineadas a la cadena de valor del proyecto de inversión. De presentar inconsistencia se niega la solicitud.	EFFECTIVO	<p>El control Opera como está diseñado, por cuanto los CDP, generados por Inversión, establecen cadena de valor del proyecto de inversión (rubro). De igual forma, esta solicitud debe ir con el VoBo. Del Subdirector de estrategia y de coordinación bomberil y el VoBo de la Oficina Asesora de Planeación para ser firmado por el Ordenador del Gasto</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
A1	Planeación Estratégica	Viabilizar recursos que no corresponden a las líneas de inversión definidos para favorecer a terceros	Verifica que su equipo de trabajo participe de las capacitaciones de inducción y reintroducción que realice el proceso de Gestión de Talento Humano en cuanto al Código de Ética e Integridad, de no atender la capacitación el Gestor notifica al Líder del proceso quien definirá las acciones a seguir.	NO EFFECTIVO	<p>El control no opera como está Diseñado Únicamente se evidencia la asistencia a la capacitación del Código de Integridad de la Responsable del Proceso de Planeación Estratégica y no de los dos(2) contratistas que hacen parte del equipo de trabajo.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
B1	Gestión de Comunicaciones	Publicación de información errada o incompleta en busca de beneficiar a un tercero.	Al momento de recibir la información del proceso verifica: 1. Qué la información se entregue en los formatos oficiales de la DNBC. 2. Que cuente con el visto bueno del líder del proceso o que se remita desde el correo electrónico del líder o gestor del proceso. 3. Que la información recibida en los documentos no se edite, es decir que información que llegue, sea la misma que se publica. De no contar con todas las características, se notifica al líder y gestor del proceso para su ajuste, corrección y envío. Solo se carga información que contemple los numerales antes descritos	EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-GC-01 Versión 4 que indica: Comunicar, producir e intercambiar de manera oportuna y eficaz de la información con los grupos de interés y grupos de valor de la DNBC, por medio del impacto de las estrategias de comunicación organizacional e informativa a través de los canales oficiales definidos para posicionar la imagen de la entidad.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control opera conforme está Diseñado por cuanto los documentos que se están publicando en la página web de la entidad deben estar en los formatos oficiales de la DNBC, all igual deben poseer el visto bueno del líder y/o gestor del proceso</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
C1	Gestión de Análisis y Mejora Continua	Generar reportes o comunicaciones en beneficio propio o de un tercero	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, se solicita la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-MC Versión 4 que indica: Asegurar el mantenimiento y la mejora continua del Sistema de Gestión, con el propósito de articular y mejorar el Sistema de Control Interno de la DNBC a través del diseño de directrices, socialización y acompañamiento para la implementación de acciones coordinadas con los procesos.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control opera conforme está Diseñado ya que se evidencia la generación de declaración de conflicto de intereses de los tres(3) contratistas que hacen parte del proceso.</p>		
C1	Gestión de Análisis y Mejora Continua	Generar reportes o comunicaciones en beneficio propio o de un tercero	Previamente a la entrega de informes al Comité Directivo y/o Comité Institucional de Control Interno, verifica que la información a presentar contenga los lineamientos normativos internos y externos que sean necesarios, en caso que no este la información acorde no se autoriza su presentación al respectivo Comité.	EFFECTIVO	<p>*El control opera conforme está Diseñado por cuando se están revisando la información con anterioridad a la presentación al comité CICCI, tal y como se evidencia en el acta No. 6, del 22 de enero de 2022,</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
D1	Gestión de Coop. Inter. y alianzas estratégicas	Otorgar a bomberos o cuerpos de bomberos que no cumplen con los requerimientos mínimos definidos en los programas o beneficios que se ofrecen por medio de las alianzas internacionales, permitiendo favorecimiento personal o a terceros.	Verifica que la selección del personal que se postula a las convocatorias que realiza la DNBC, producto de las alianzas, se realice de acuerdo con el orden de llegada del correo de postulación y el cumplimiento de los requisitos de participación definidos en la convocatoria, de identificar aceptación participantes sin el lleno de los requisitos, se identifica las causas por las cuales se presentó la inconsistencia, si no es justificable, se definen medidas correctivas y disciplinarias para que no se repita el evento.	EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-CI-01 Versión 3 que indica: Coordinar acciones y alianzas que permitan la consecución de recursos financieros, físicos, humanos y técnicos, para el fortalecimiento de los Bomberos de Colombia. Esto a través de entidades del sector Público, privado y cooperantesnacionales eInternacionales, con el fin de generar complementariedad en las acciones que realiza la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control opera conforme está Diseñado, evidenciandose en los cursos efectuados en Brasil y Yopal el otorgamiento de los mismos se realizó de acuerdo con el orden de llegada del correo de postulación y el cumplimiento de los requisitos de participación</p>		
D1	Gestión de Coop. Inter. y alianzas estratégicas	Otorgar a bomberos o cuerpos de bomberos que no cumplen con los requerimientos mínimos definidos en los programas o beneficios que se ofrecen por medio de las alianzas internacionales, permitiendo favorecimiento personal o a terceros.	Previamente a la publicación de la convocatoria por correo, redes sociales y/o WhatsApp, se verifica que los requerimientos para participar en el proceso, esté acorde a lo solicitado por el aliado o el área técnica de la DNBC, cuando los requerimientos no son definidos por el aliado. En caso que no este claros los requisitos de postulación indicados por el aliado, se solicita aclaración y se deja documentado.	EFFECTIVO	<p>El control opera conforme está Diseñado, ya que previamente a la publicación de la convocatoria por correo, redes sociales y/o WhatsApp, se verifica que los requerimientos para participar en el proceso, esté acorde a lo solicitado por el aliado o el área técnica de la DNBC tal y como se evidencia en los meses de febrero y marzo de 2022 (curso modular online sobre respuesta a emergencias con agentes químicos y Curso OPAQ</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
E1	Gestión de Atención al Usuario	Alteración de documentos para el beneficio propio o de terceros	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, verifica la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-AU Versión 3 que indica: Gestionar dentro de los términos de ley, los requerimientos formulados por la ciudadanía y grupos de interés, para satisfacer sus necesidades, mediante la orientación y atención de peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y denuncias, así como evaluar la percepción de los servicios y trámites ofrecidos por la DNBC.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial</p> <p>*El control opera conforme está Diseñado ya que se evidencia la generación de declaración de conflicto de intereses de UN (1) contratista que hacen parte del proceso.</p>		
E1	Gestión de Atención al Usuario	Alteración de documentos para el beneficio propio o de terceros	Verifica que su equipo de trabajo participe de las capacitaciones de inducción y reintroducción que realice el proceso de Gestión de Talento Humano en cuanto al Código de Ética e Integridad, de no atender la capacitación el Gestor notifica al Líder del proceso quien definirá las acciones a seguir.	EFFECTIVO	<p>*El control opera como está diseñado, evidenciándose la asistencia a la capacitación del Código de Integridad de los integrantes del Proceso de GAU</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
E1	Gestión de Atención al Usuario	Alteración de documentos para el beneficio propio o de terceros	El aplicativo no permite registrar una fecha diferente a la del momento de registrar el PQRS en el aplicativo ORFEO, de identificar fallas en la parametrización se solicita a soporte el ajuste de los parámetros en la herramienta.	EFFECTIVO	<p>*El control opera como está diseñado, ya que el sistema ORFEO está parametrizado con relación al registro de la fecha.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
E1	Gestión de Atención al Usuario	Alteración de documentos para el beneficio propio o de terceros	Verifica que el correo de atencionciudadano@dnbc.gov.co, no existan correos sin etiquetar, que demuestre la gestión por parte del proceso, de encontrar correos sin etiquetas, se revisan y gestionan de manera inmediata, de manera que no pase más de 24 horas sin ser atendido.	EFFECTIVO	<p>El control opera conforme está Diseñado, por cuanto se verifica que en el correo de atencionciudadano@dnbc.gov.co, no existan correos sin etiquetar, es decir sin tramitar.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
F1	Formulación, actualización y acompañamiento normativo y operativo	Expedir u omitir directrices y/o conceptos jurídicos, técnicos y operativos en materia bomberil	Cuando el funcionario y/o contratista evidencie un conflicto de interés para dar respuesta a los conceptos jurídicos, técnicos y operativos en materia bomberil, notifica el hecho al Gestor del Proceso, con el fin que sea revisado y asignado a otro miembro del equipo. En caso que el conflicto sea del Gestor el Líder designará al funcionario y/o contratista que continuará con el trámite.	NO EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-NO Versión 4 que indica: Asesorar el desarrollo de la gestión de los Cuerpos de Bomberos del País y grupos de Interés, mediante la proyección y socialización de directrices jurídicas, así como el apoyo legal en aspectos técnicos, administrativos y operativos.</p> <p>*El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control no opera conforme está diseñado ya que no se allegó soportes de cuando el funcionario y/o contratista evidencie un Conflicto de Interés para dar respuesta a los conceptos jurídicos, técnicos y operativos.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
F1	Formulación, actualización y acompañamiento normativo y operativo	Expedir u omitir directrices y/o conceptos jurídicos, técnicos y operativos en materia bomberil	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, se verifica la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	EFFECTIVO	<p>*El control opera conforme está Diseñado ya que se evidencia la generación de declaración de conflicto de intereses de cuatro (4) contratista que hacen parte del proceso.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
F1	Formulación, actualización y acompañamiento normativo y operativo	Expedir u omitir directrices y/o conceptos jurídicos, técnicos y operativos en materia bomberil	Previamente a la firma del concepto, se verifica que los conceptos a emitir estén avalados por el gestor que asegura que los conceptos están acorde con la normatividad bomberil, de identificar concepto no avalados por parte del Gestor se devuelven para su revisión.	NO EFFECTIVO	<p>*El control No opera conforme está Diseñado ya que el control establece que 'Previamente a la firma del concepto, se verifica que los conceptos a emitir estén avalados por el gestor que asegura que los conceptos están acorde con la normatividad bomberil, de identificar concepto no avalados por parte del Gestor se devuelven para su revisión.' pero la evidencia que allegan es la respuesta a una tutela de 1 Instancia y no un concepto donde se verifique que los conceptos emitidos estén acorde a la normatividad nacional vigente y que respondan a lo solicitado</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
G1	Coordinación Operativa	Ajustar u omitir información, técnica y operativa generada en el proceso en materia bomberil para favorecer un tercero.	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, se verifica la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	EFFECTIVO	<p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control opera conforme está Diseñado ya que se evidencia la generación de declaración de conflicto de intereses de cuatro (4) contratista que hacen parte del proceso.</p>		
G1	Coordinación Operativa	Ajustar u omitir información, técnica y operativa generada en el proceso en materia bomberil para favorecer un tercero.	Verifica que su equipo de trabajo participe de las capacitaciones de inducción y reinducción que realice el proceso de Gestión de Talento Humano en cuanto al Código de Ética e Integridad, de no atender la capacitación el Gestor notifica al Líder del proceso quien definirá las acciones a seguir.	EFFECTIVO	<p>*El control opera conforme está Diseñado ya que se evidencia por parte de los integrantes de CITEL el cronograma de asistencia a las capacitaciones del código de ética</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
G1	Coordinación Operativa	Ajustar u omitir información, técnica y operativa generada en el proceso en materia bomberil para favorecer un tercero.	Cuando CITEL reporta una emergencia supera la capacidad de respuesta del Cuerpo de Bomberos en el territorio, se verifica que la información reportada en el RUE por el Cuerpo de Bomberos que sea real, se ser cierta se traslada el caso a Sala Situacional, de lo contrario se solicita el ajuste en el RUE.	EFFECTIVO	<p>El control opera conforme está Diseñado evidenciándose la verificación de la información en el RUE del Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Bogotá, firmada por el Gestor del Proceso.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
H1	Fortalecimiento Bomberil para la Respuesta	Elaboración de fichas técnicas para el fortalecimiento de los Cuerpos de Bomberos, ajustadas para favorecer a un tercero.	Cuando el funcionario y/o contratista evidencie un conflicto de interés para dar respuesta al conceptos jurídicos, técnicos y operativos en materia bomberil, notifica el hecho al Gestor del Proceso, con el fin que sea revisado y asignado a otro miembro del equipo. En caso que el conflicto sea del Gestor el Líder designará al funcionario y/o contratista que continuará con el trámite.	NO EFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-FB Versión 5 que indica: Fortalecer técnica y operativamente a los cuerpos de bomberos del país, para la prestación del servicio público esencial, el cual contempla la gestión integral del riesgo contra incendios, los preparativos y atención de rescates en todas sus modalidades y la atención de incidentes con materiales peligrosos mediante el análisis y evaluación de las necesidades de inversión.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control no opera conforme está diseñado ya que no se allegó soportes de cuando el funcionario y/o contratista evidencie un Conflicto de Interes para dar respuesta a los conceptos jurídicos, técnicos y operativos.</p>		
H1	Fortalecimiento Bomberil para la Respuesta	Elaboración de fichas técnicas para el fortalecimiento de los Cuerpos de Bomberos, ajustadas para favorecer a un tercero.	Previamente a la aprobación de la Ficha Técnica se verifica que las condiciones establecidas den respuestas a las necesidades especificadas por el Cuerpo de Bomberos, así como a sus características, de no contar con lo anterior o presentar inconsistencias, no se aprueba la ficha y se devuelve para su ajuste.	NO EFECTIVO	<p>*El control no opera conforme está diseñado ya que se adelantó el Proceso contractual para la adquisición de Compresores contrato 101 de 2022 a nombre de Nauticenter SAS y no solicitó la revisión de la ficha técnica al Proceso de Fortalecimiento Bomberil.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
H1	Fortalecimiento Bomberil para la Respuesta	Elaboración de fichas técnicas para el fortalecimiento de los Cuerpos de Bomberos, ajustadas para favorecer a un tercero.	Previamente a la firma del Subdirector Estratégico y de Coordinación Bomberil, se verifica que las condiciones establecidas en la ficha técnica estén establecidas en el contrato, de lo contrario se devuelve al proceso de Gestión Contractual	EFECTIVO	<p>*El control opera conforme está diseñado debido a que se firmo por parte del 'Subdirector Estratégico y de Coordinación Bomberil, s las condiciones establecidas en la ficha técnica.</p> <p>No obstante el indicador definido debe ser ajustado, por cuanto establece el Aval por Correo de la aceptación del documento, y se está realizando de manera física</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
H2	Fortalecimiento Bomberil para la Respuesta	Entrega de productos a almacén sin las especificaciones descritas en la ficha técnica para beneficio propio o de un tercero	A la entrega del proveedor del bien adquirido, se acompaña al equipo Almacen en la recepción del mismo, verificando que ete cumpla con las especificaciones indicadas contractualmente, de presentar inconsistencias no se recibe o se recibe parcialmente el producto con anotación en la respectiva entrada de almacén.	N.A	<p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*En el presente cuatrimestre no ha operado el control debido a que no se han realizado entregas de bienes adquiridos.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
11	Inspección, Vigilancia y Control	Alterar los resultados de las visitas de inspección, vigilancia y control, para favorecer un cuerpo de bomberos o un cuerpo de bomberos.	Cuando el funcionario y/o contrastista evidencie un conflicto de interés para atender las visitas IVC que pueda poner en duda sus resultados, notifica el hecho al Gestor del Proceso con el fin que sea revisado y asignado a otro miembro del equipo. En caso que el conflicto sea del Gestor el Líder designará al funcionario y/o contratista que continuará con el trámite.	EFFECTIVO	<p>"El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-IV Versión 4 que indica: Verificar el cumplimiento de las condiciones mínimas de capacidad legal, operativa, técnica, financiera y administrativa de los cuerpos de bomberos del país, para la prestación del servicio público esencial de gestión integral de riesgo contra incendio, los preparativos y atención de rescates en todas sus modalidades y la respuesta a incidentes con materiales peligrosos, mediante la debida aplicación de los estándares mínimos para la prestación del servicio acorde a la normatividad vigente.</p> <p>"El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>"El control opera conforme está diseñado ya que se verifica por parte del proceso que los contratistas que realicen seguimientos no presente Conflicto de Interés con el CB o entidad territorial.</p>		
11	Inspección, Vigilancia y Control	Alterar los resultados de las visitas de inspección, vigilancia y control, para favorecer un cuerpo de bomberos o un cuerpo de bomberos.	A la vinculación del funcionario y/o contratista el Gestor del Proceso realiza inducción general del puesto de trabajo en donde se incluye los temas relacionados con el Código de Integridad, Ética y Buen Gobierno, que incluye canales de denuncia y comportamiento ético, de no atender la capacitación el Gestor notifica al Líder del proceso quien definirá las acciones a seguir.	EFFECTIVO	<p>El control opera conforme está Diseñado ya que se evidencia la participación del proceso de IVC en la inducción dsobre el Código de Integridad, etica y buen gobierno.</p> <p>"El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
11	Inspección, Vigilancia y Control	Alterar los resultados de las visitas de inspección, vigilancia y control, para favorecer un cuerpo de bomberos o un cuerpo de bomberos.	Previamente a la emisión del informe de IVC generado por el equipo del proceso, se verifica el contenido del informe solicitando los argumentos y/o evidencias de los resultados de la inspección, que llevaron a las conclusiones generadas en el informe. De no contar con los soportes adecuados se solicita al Gestor complementar la información y/o ajustar el informe conforme a las evidencias de la visita de inspección.	NO EFECTIVO	<p>El control No opera conforme está Diseñado, ya que no se evidenció que "Previamente a la emisión del informe de IVC generado por el equipo del proceso, se verifica el contenido del informe solicitando los argumentos y/o evidencias de los resultados de la inspección, que llevaron a las conclusiones generadas en el informe."</p> <p>"El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
12	Inspección, Vigilancia y Control	Omitir o desatender el requerimiento de inspección solicitado para favorecer a un tercero o por beneficio propio.	Se ingresa la solicitud en una base de datos para incluirlos en la programación de las visitas de Inspección, vigilancia y control, para lo cual se considera: la criticidad de la región, el solicitante de la inspección y las visitas realizadas anteriormente, con el fin de tomar criterios uniformes de decisión a la hora de determinar las fechas de las visitas de inspección; una vez programada se da respuesta al solicitante, indicando la fecha estimada de la visita. De realizar una visita por fuera de la programación establecida, se debe soportar por correo electrónico del Líder del proceso argumentando la priorización de la visita.	NO EFECTIVO	<p>"El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>"El control no opera conforme está Diseñado, ya que no se evidenció el ingreso de la solicitud de visita de los diferentes CB en una base de datos para incluirlos en la programación de las visitas de Inspección, vigilancia y control, ni la respuesta dada al solicitante, indicando la fecha estimada de la visita.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
I2	Inspección, Vigilancia y Control	Omitir o desatender el requerimiento de inspección solicitado para favorecer a un tercero o por beneficio propio.	Verifica que su equipo de trabajo participe de las capacitaciones de inducción y reinducción que realice el proceso de Gestión de Talento Humano en cuanto al Código de Ética e Integridad, de no atender la capacitación el Gestor notifica al Líder del proceso quien definirá las acciones a seguir.	EFFECTIVO	*El control no opera conforme está Diseñado. Se asistió a la inducción y reinducción realizada por el Proceso de Talento Humano, con relación al Código de Ética e Integridad, *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
I2	Inspección, Vigilancia y Control	Omitir o desatender el requerimiento de inspección solicitado para favorecer a un tercero o por beneficio propio.	Se verifica el cumplimiento de la programación de las visitas definidas por el proceso, en caso que no se atiende en los tiempos definidos en el cronograma, se consigna la justificación del porque no se atendió en los tiempos definidos y se reprograma nuevamente la visita.	NO EFFECTIVO	*El control no opera conforme está Diseñado, ya que no se dio cumplimiento a la programación de visitas a los CB definidas por el Proceso, ya que la visita programada para el CB de la Zona Bananera se cambió para Circasia y el CB de Nueva Granada por Caicedonia *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
J1	Educación Nacional de Bomberos	Constancias y avales en nombre de la DNBC sin el debido cumplimiento de los requisitos normativos	Previamente al análisis de las solicitudes de constancias y/o avales de los Cuerpos de Bomberos, el funcionario y/o contratista notifica al Gestor del Proceso si tiene algún conflicto de interés con la entidad solicitante, a fin que el Gestor del Proceso asigne a otra persona. En caso que el conflicto sea del Gestor el Líder designará al funcionario y/o contratista que continuará con el trámite.	EFFECTIVO	* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-EN-01 Versión 3 que indica: Desarrollar, estructurar e implementar las políticas y lineamientos de educación para los bomberos del país, mediante el diseño, divulgación y validación de los instrumentos mediante la verificación del cumplimiento normativo. *El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. * El control opera conforme está diseñado.		
J1	Educación Nacional de Bomberos	Constancias y avales en nombre de la DNBC sin el debido cumplimiento de los requisitos normativos	Se verifica si los documentos remitidos y que soportan el trámite no presentan borrones, pixelaciones o cualquier indicio de que halla sido manipulado, de presentar alguna duda se hace verificaciones con la fuente directa de quien emite el documento soporte. De encontrar alteración en el documento se niega el trámite, se notifica al solicitante su negación y se notifica al Líder del Proceso y/o Director para que se indique los pasos a seguir.	EFFECTIVO	* El control opera conforme está diseñado. Se evidencia acta de fianzación del Curso de Sistema Comando de Incidentes Básico para Bomberos, firmado por el Capitán Charles Benavides Castillo. Con radicado 20221140142542 del 18 de abril de 2022 *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
J1	Educación Nacional de Bomberos	Constancias y avales en nombre de la DNBC sin el debido cumplimiento de los requisitos normativos	El Funcionario y/o contratista solo atiende las solicitudes radicadas por medio de Atención al Ciudadano (digital o físico), los cuales son verificados de acuerdo a los lineamientos generales definidos en la normatividad, de no cumplir con la totalidad de los requerimientos o recibir la solicitud por un canal diferente de comunicación, se hace devolución del proceso al solicitante indicando las razones por la cuales se devuelve para que pueda subsanar y remitir nuevamente.	EFFECTIVO	* El control opera conforme está diseñado. Se evidencia listado de los radicados que ingresaron a la Entidad, que hacen referencia a las solicitudes realizadas por los diferentes CB en relación a los cursos realizados por la DNBC. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
K1	Gestión del Talento Humano	Manipulación de la información para la liquidación de la nómina el otorgamiento de beneficios que no corresponden al funcionario.	Verifica que la liquidación de la nómina se realiza en el equipo de computo de la entidad y que los documentos cargados en el OneDrive cuenten con las restricción de acceso, de otros usuarios de la nube.	EFFECTIVO	<p>* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-TH Versión 3 que indica: Planear, organizar, ejecutar y controlar las actividades que promuevan la provisión y desarrollo del talento humano, bienestar y mejoramiento de las competencias laborales, la seguridad y salud en el trabajo, así como la gestión de situaciones administrativas que se generen en el ingreso, permanencia o retiro del personal de la Dirección Nacional de Bomberos de Colombia DNBC.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>* El control opera conforme está diseñado. Se posee restricción de acceso en el equipo donde se genera la nómina,</p>		
K1	Gestión del Talento Humano	Manipulación de la información para la liquidación de la nómina el otorgamiento de beneficios que no corresponden al funcionario.	Previamente a la entrega de la nómina a Gestión Financiera, verifica que la nómina proyectada contenga las novedades y reportes de mes, de identificar inconsistencias, se devuelve la nómina para su ajuste.	EFFECTIVO	<p>* El control opera conforme está diseñado, pero el mismo no REDUCE ni EVITA que el riesgo se llegue a materializar; por cuanto, la misma persona que liquida la nómina es la misma que revisa</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
K2	Gestión del Talento Humano	Manipular la liquidación de los viáticos de los funcionarios y/o contratista para otorgar recursos que no corresponden.	Se verifica que los documentos del proceso cargados en el OneDrive, contenga las restricción de acceso de usuarios de la nube, en caso de identificar acceso no permitidos se notifica a Tecnología Informática, para que realicen los ajustes de acceso.	EFFECTIVO	<p>* El control opera conforme está diseñado, los documentos que están cargados en la Nube tienen restricción de acceso.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
K2	Gestión del Talento Humano	Manipular la liquidación de los viáticos de los funcionarios y/o contratista para otorgar recursos que no corresponden.	Dentro de los primeros 5 días del mes se solicita al proceso de Gestión Contractual la información de los contratos firmados durante el mes anterior y la información con el fin de actualizar en la matriz de Excel el valor de los ingresos mensuales de los contratista, para la liquidación de viáticos. En caso de no contar con la información de Gestión Contractual, se verifica la información en el SECOP II	EFFECTIVO	<p>*El control opera conforme está diseñado. Se realiza la verificación de los honorarios en la plataforma SECOP y se compara con la base de datos emitida por el proceso de gestión contractual.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
K2	Gestión del Talento Humano	Manipular la liquidación de los viáticos de los funcionarios y/o contratista para otorgar recursos que no corresponden.	Se verifica que los datos tomados para la liquidación no presenten inconsistencias frente a la Resolución, en caso de identificar inconsistencias se devuelve al responsable de la liquidación para su ajuste.	EFFECTIVO	*El control opera conforme está diseñado. Se verificaron las legalizaciones efectuadas así: Enero; 17 Resoluciones, Febrero: 41 resoluciones, Marzo: 62 resoluciones. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
K3	Gestión del Talento Humano	Manipular la información confidencial de las hojas de vida de los funcionarios para beneficio propio o de un tercero	Se verifica que las hojas de vida cargadas en el OneDrive tengan acceso únicamente el contratista a cargo y el Gestor, en caso de identificar acceso no permitidos se notifica a Tecnología Informática para que realicen los ajustes de acceso.	EFFECTIVO	*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *El control opera conforme está Diseñado. Únicamente tiene acceso al One Drive Dos contratistas y un funcionario del Proceso.		
K3	Gestión del Talento Humano	Manipular la información confidencial de las hojas de vida de los funcionarios para beneficio propio o de un tercero	Se verifica que las hojas de vida consignadas en carpetas física, estén resguardadas en un archivador con restricción de acceso a otros procesos, para lo cual se lleva bajo llave, en un lugar adecuado para asegurar la preservación de los documentos. De identificar accesos de otros procesos, se verifica que tengan la autorización por parte de la Dirección.	EFFECTIVO	*El control opera conforme está Diseñado. NO obstante, este control podría ser objeto de mejora por cuanto conforme al artículo 2, 2.2, 17.11 del decreto 1083 de 2015 establece que la guarda y custodia de las hojas de vida y la declaración de bienes serán responsabilidad del jefe de la unidad respectiva en este caso la Subdirección Administrativa y Financiera *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
L1	Gestión de Asuntos disciplinarios	Decidir no iniciar un proceso disciplinario cuando lo amerita, beneficiando a un tercero.	Analizar la normatividad vigente y proponer al Comité Disciplinario las acciones respectivas para que el proceso tenga independencia en su actuar. Para ello se realizara una presentación que indique las fallas actuales del proceso y las posibles soluciones para Proponer la modificación de la estructura del procesos de Asuntos Disciplinarios de acuerdo con la normatividad vigente. Fecha de Implementación: 30/06/2022	NO EFFECTIVO	* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-DI Versión 3 que indica: Realizar las investigaciones en materia disciplinaria a los funcionarios y exfuncionarios de la Dirección Nacional de Bomberos, para la imposición de sanciones, absolución o auto de archivo definitivo, de acuerdo con los resultados de dichas investigaciones, mediante la aplicación de la normatividad vigente. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. * El control no opera conforme esta diseñado, ya que no se Analizar la normatividad vigente y se propone al Comité Disciplinario las acciones respectivas para que el proceso tenga independencia en su actuar. No se allegaron evidencias		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
L1	Gestión de Asuntos disciplinarios	Decidir no iniciar un proceso disciplinario cuando lo amérita, beneficiando a un tercero.	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, se verifica la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	NO EFECTIVO	*El control No opera conforme está Diseñado ya que se evidencia por parte de los del contratistas y los funcionarios la asistencia a la Capacitación del Código de Integridad, Ética y Buen Gobierno; pero no la suscripción de la declaración del Conflicto de intereses, conforme está señalado en el control. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
L1	Gestión de Asuntos disciplinarios	Decidir no iniciar un proceso disciplinario cuando lo amérita, beneficiando a un tercero.	Ante un conflicto de interés dentro del proceso para realizar una investigación o proceso disciplinario, se notifica el caso al Director para que el como segunda instancia tome la decisión del caso, de continuar con el conflicto de interés se transfiere el proceso a la Procuraduría	N.A	*En el presente cuatrimestre no ha operado el control debido a que no se han adelantado procesos que requiera dar traslado a la segunda instancia. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
L2	Gestión de Asuntos disciplinarios	Tomar decisiones no ajustadas a derecho y/o que no correspondan a los hechos probados, beneficiando a un tercero.	Ante un conflicto de interés dentro del proceso para realizar una investigación o proceso disciplinario, se notifica el caso al Director para que el como segunda instancia tome la decisión del caso, de continuar con el conflicto de interés se transfiere el proceso a la Procuraduría	N.A	*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *En el presente cuatrimestre no ha operado el control debido a que no se han adelantado procesos que requiera dar traslado a la segunda instancia.		
M1	Gestión Financiera	Pago a un tercero distinto a quien tienen la relación comercial con la DNBC	El portal bancario se encuentra programado para solicitar cambio de clave del usuario autorizado para pago de manera mensual, de tal manera que no permite realizar transacciones en el portal hasta si no ha sido cambiada la clave.	EFECTIVO	* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-GF-01 Versión 3 que indica: Gestionar los recursos apropiados a la DNBC, con el fin de ejecutar oportunamente las necesidades de inversión y funcionamiento de la Entidad, mediante el registro de operaciones contables a través de la emisión de Informes financieros, en cumplimiento de su misión institucional. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
M2	Gestión Financiera	Beneficiar a un tercero con un pago superior al establecido o sin el lleno de los requisitos definidos en la DNBC	<p>Previo al pago se verifica que la cuenta contenga los siguientes documentos firmados por el contratista y verificados por el supervisor encargado:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Lista de Chequeo - Cuenta de Cobro y/o factura - Formato informe mensual y/o periódico de supervisión de contratos/convenios y certificación de pago - Informe de actividades mensual y/o final - Planilla Seguridad Social y/o certificación de pago de Pila - Entrada de almacén (cuando aplica) - Informe de recibido de satisfacción (cuando aplica) <p>En caso de no cumplir con los requisitos, se notifica al supervisor y no se efectúa el pago.</p>	EFFECTIVO	<p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control opera conforme está diseñado. Para cada uno de los pagos se realiza la revisión de los documentos para el pago.</p>		
M2	Gestión Financiera	Beneficiar a un tercero con un pago superior al establecido o sin el lleno de los requisitos definidos en la DNBC	Se verifica que la información suministrada por Central de Cuentas cumpla con lo establecido para su pago.	NO EFECTIVO	<p>*El control opera conforme está diseñado, ya que no se ha verificado que la información suministrada por Central de Cuentas cumpla con lo establecido para su pago.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
N1	Gestión Administrativa	Detrimiento patrimonial por pérdidas o extravíos de bienes muebles, máquinas, equipos y elementos que se encuentren en la oficina o almacenados en bodega para el beneficio propio o de terceros.	<p>Verifica que los equipos o elementos que entrega el proveedor, estén conforme a los documentos que allegue el supervisor del contrato según lo especificado en el procedimiento de gestión de bienes (Factura o Remisión, formato-lista de verificación de especificaciones exigidas por el contrato u orden de compra, acta de recibido a satisfacción por parte del supervisor y ficha técnica de los equipos Bomberiles para el caso de fortalecimiento Bomberil. De no tener la documentación para verificar la entrada a almacén se notifica al supervisor del contrato y se detiene la entrada al almacén hasta tener la totalidad de los documentos para la verificación.</p>	EFFECTIVO	<p>* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-AD Versión 3 que indica: Administrar de manera eficaz y con oportunidad los recursos físicos y servicios requeridos por los diferentes procesos y áreas de la DNBC para el cumplimiento de la misión institucional, prevaleciendo el cuidado por el medio ambiente.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>* El control opera conforme está diseñado. Se evidenció que los ingresos de almacén poseen la Factura o Remisión, el formato-lista de verificación de especificaciones exigidas en el contrato u orden de compra, acta de recibido a satisfacción por parte del supervisor y ficha técnica.</p>		
N1	Gestión Administrativa	Detrimiento patrimonial por pérdidas o extravíos de bienes muebles, máquinas, equipos y elementos que se encuentren en la oficina o almacenados en bodega para el beneficio propio o de terceros.	<p>Realiza conteo físico de los bienes que están en bodega y lo verifica contra lo registrado en la matriz de inventario, de presentar diferencias entre el conteo físico y lo registrado en almacén (excel y/o Software) se indaga y se justifica para ser presentado a Gestión Financiera para su registro. Las diferencias no justificadas son reportadas a la Subdirección Financiera para que se sigan los trámites disciplinarios correspondientes.</p>	NO EFECTIVO	<p>El control No opera conforme está diseñado, por cuanto aun cuando existe un listado de bienes no se evidencia la realización del conteo físico de los bienes que están en bodega ni la verificación contra lo registrado en la matriz de inventario.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
N1	Gestión Administrativa	Detrimiento patrimonial por pérdidas o extravíos de bienes muebles, máquinas, equipos y elementos que se encuentren en la oficina o almacenados en bodega para el beneficio propio o de terceros.	Realiza el inventario anual verificando la existencia de los activos a cargo de cada funcionario y/o contratista, confrontándolo con el registro de los activos entregados a los funcionarios y/o contratistas para el desarrollo de sus funciones. De presentar diferencias no justificadas por el funcionario y/o contratista se remite la novedad líder del proceso respectivo y al Subdirector Administrativo para que se ejecuten los procedimientos de investigación y análisis respectivos.	NO EFECTIVO	El control no opera conforme está diseñado, por cuanto el control hace referencias es a la Realización del inventario anual verificando la existencia de los activos a cargo de cada funcionario y/o contratista, confrontándolo con el registro de los activos entregados a los funcionarios y/o contratistas y no de las Actas de entrega de bienes. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
N1	Gestión Administrativa	Detrimiento patrimonial por pérdidas o extravíos de bienes muebles, máquinas, equipos y elementos que se encuentren en la oficina o almacenados en bodega para el beneficio propio o de terceros.	El funcionario y/o contratista previo a la finalización de su contrato, hace entrega del equipo de computo y bienes muebles suministrados para el desarrollo de su función, el Auxiliar Administrativo verifica contra el acta de relación de equipos y bienes muebles entregados y en caso de estar todo en estado de uso normal, firma Paz y Salvo, de lo contrario se registra en la base de datos y se notifica al Gestor de Proceso Administrativo para que se tomen las acciones respectivas.	N.A	*En el presente cuatrimestre no ha operado el control; por cuanto no se han generado entrega de los equipos de computo y bienes muebles por parte del funcionario y/o contratista que finalice su contrato con la DNBC *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
N1	Gestión Administrativa	Detrimiento patrimonial por pérdidas o extravíos de bienes muebles, máquinas, equipos y elementos que se encuentren en la oficina o almacenados en bodega para el beneficio propio o de terceros.	Se verifica que el registro de inventarios, correspondientes a bajas de activos y/o ajustes de inventario esté aprobado por el Comité de Manejo de Inventarios, de identificar inconsistencias entre lo registrado y lo aprobado, se ajusta en el registro y se reporta en el siguiente Comité.	N.A	*En el presente cuatrimestre no ha operado el control; por cuanto no se han generado bajas de activos y/o ajustes de inventario. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
O1	Gestión Contractual	Manipulación del proceso de estudios previos y demás documentos de las etapas de planeación y selección del proceso de contratación, para favorecer a un tercero, omitiendo el cumplimiento del principio de selección objetiva.	Verifica que la información consignada en el formato de estudios previos y/o de factibilidad dispuestos por la entidad, satisfagan las necesidades reales de la entidad, en caso que no así, se devuelve al proceso para su revisión y ajuste.	EFECTIVO	*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *El control opera conforme está diseñado, por cuanto la necesidad en los estudios previos está justificada		
O1	Gestión Contractual	Manipulación del proceso de estudios previos y demás documentos de las etapas de planeación y selección del proceso de contratación, para favorecer a un tercero, omitiendo el cumplimiento del principio de selección objetiva.	Verifica el uso adecuado de los formatos de pliegos de condiciones dispuestos por la entidad con los datos que correspondan a satisfacer las necesidades reales de la entidad, en caso que los formatos no correspondan, se devuelve al proceso para su revisión y ajuste.	EFECTIVO	*El control opera conforme está diseñado, por cuanto el proceso Verifica el uso adecuado de los formatos de pliegos de condiciones dispuestos por la entidad. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
O1	Gestión Contractual	Manipulación del proceso de estudios previos y demás documentos de las etapas de planeación y selección del proceso de contratación, para favorecer a un tercero, omitiendo el cumplimiento del principio de selección objetiva.	Verifica que la justificación realizada por el Gestor y/o supervisor del contrato sea real y contengan los elementos razonables que evidencien la necesidad de realizar una adenda en un determinado proceso, de considerar que la justificación no es suficiente se devuelve el proceso solicitante el proceso para que lo revise y ajuste.	NO EFECTIVO	*El control no opera conforme está diseñado, por cuanto el control hace referencia es a la Verificación que la justificación realizada por el Gestor y/o supervisor del contrato sea real y contengan los elementos razonables que evidencien la necesidad de realizar una adenda en un determinado proceso, y lo que se anexó como evidencia son las adendas donde no se logró evidenciar el presente control. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
O2	Gestión Contractual	Contratar a proveedores y/o contratistas que no cumplen con los requerimientos mínimos de experiencia, conocimiento y capacidad financiera.	Previamente a la aceptación de la contratación, se verifica que el abogado encargo hubiese revisado los documentos soporte que sustentan la aceptación de proveedor del bien y servicio, en caso de no cumplir con toda la documentación no se continúa con el proceso de contratación.	NO EFECTIVO	*El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO. *El nivel del Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel, por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP., de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *El control no opera conforme está diseñado, ya que no se evidencia la revisión Previamente a la aceptación de la contratación, ni la verificación que el abogado encargado hubiese revisado los documentos soporte que sustentan la aceptación de proveedor del bien y servicio. Se anexó como evidencia un listado de contratos suscritos.		
O2	Gestión Contractual	Contratar a proveedores y/o contratistas que no cumplen con los requerimientos mínimos de experiencia, conocimiento y capacidad financiera.	Verifica en caso de identificar alguna alerta que pueda inducir a una conducta tendiente a favorecer a terceros, si es real, en caso que no sea una conducta irregular se continúa con el proceso, de lo contrario se notifica al Líder del proceso correspondiente para que de apertura al proceso disciplinario.	N.A	* En el presente cuatrimestre no ha operado el control; no se han presentaron conductas inadecuadas por lo tanto no aplicó el control No obstante se recomienda mejorar el control ya que no se indican cuales Alertas inducen a una conducta tendiente a favorecer a terceros. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
O3	Gestión Contractual	Recibir obras, bienes y/o servicios que no cumplen con las condiciones técnicas.	Previamente a la asignación del Supervisor del contrato, se da a conocer sus responsabilidades frente al contrato y las acciones a realizar ante inquietudes que presente. Si el funcionario indica que no puede asumir la supervisión se revisa el caso y se asigna a otro para la Supervisión.	NO EFECTIVO	*El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *El control no opera conforme está diseñado, por cuanto establece es que Previamente a la asignación del Supervisor del contrato, se da a conocer sus responsabilidades frente al contrato y las acciones a realizar ante inquietudes que presente, evidencia que no fue allegada		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
O3	Gestión Contractual	Recibir obras, bienes y/o servicios que no cumplen con las condiciones técnicas.	Previamente a la asignación del Supervisor del contrato, se verifica que este no tenga algún conflicto de interés con el proveedor del bien o servicio, para lo cual se le solicita notificarlo por escrito. No se designa a un Supervisor que hubiese declarado conflicto de interés con el proveedor del bien o servicio.	NO EFECTIVO	*El control no opera conforme está diseñado, por cuanto establece es que Previamente a la asignación del Supervisor del contrato, se verifica que este no tenga algún conflicto de interés con el proveedor del bien o servicio; evidencia que no fue allegada *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
O3	Gestión Contractual	Recibir obras, bienes y/o servicios que no cumplen con las condiciones técnicas.	Verifica para la liquidación del contrato que se encuentre Paz y Salvo generado por el Supervisor del contrato y que avala que el contratista cumplió con sus obligaciones y entregó la información necesaria y/o bienes utilizados para el desarrollo del objeto social. De no estar firmado el Paz y Salvo, se detiene la liquidación.	EFECTIVO	*El control opero conforme está diseñado. Se evidencia la liquidación de los contratos verificando que el contratista se encuentre a Paz y Salvo *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
O4	Gestión Contractual	Contratación de proveedores para ejecutar contratos que no estén definidos como urgencia manifiesta.	Previamente a la contratación por urgencia manifiesta, se verifica que la justificación dada por el proceso solicitante se encuentre dentro de las causales que declaran la urgencia manifiesta. De no encontrarse justificación, no se surte el proceso por urgencia manifiesta.	N.A	*El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *En el Presente cuatrimestre no se ha operado el control; por cuanto no se han realizado contrataciones por urgencia manifiesta		
O5	Gestión Contractual	Contratación de proveedores con precios superiores a los definidos en el mercado sin justificación.	Verifica si existe observaciones por parte de los oferentes referente a los precios definidos en la oferta, de ser así se devuelve al proceso solicitante para su análisis y ajuste, de lo contrario se continua con el proceso de contratación.	EFECTIVO	*El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO. *El control opera conforme esta diseñado. No obstante es te control no REDUCE ni EVITA que el riesgo <i>Contratación de proveedores con precios superiores a los definidos en el mercado sin justificación.</i> , no se materialice.		
O5	Gestión Contractual	Contratación de proveedores con precios superiores a los definidos en el mercado sin justificación.	Dentro de la verificación de los estudios previos se verifica que el procesos hubiese adjuntado las cotizaciones respectivas y que todas tengan las mismas condiciones. De presentar inconsistencia se devuelve al proceso para su ajuste.	EFECTIVO	*El control opera conforme está diseñado; por cuanto los estudios previos se verificó que el procesos hubiese adjuntado las cotizaciones respectivas y que todas tengan las mismas condiciones *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
P1	Gestión Jurídica	Actuación en contra de los intereses de la entidad buscando favorecimiento a un tercero.	Verifica que se atiendan las decisiones emitidas por el Comité de Conciliación, donde se presenta las actuaciones de los apoderados en los procesos de la entidad, de no atender los compromisos definidos por el Comité se presenta las justificaciones por las cuales se presentó esta situación con el fin que se definan las acciones a seguir y se de tratamiento especial de seguimiento, hasta que el tema sea subsanado.	EFFECTIVO	<p>* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-GJ Versión 3 que indica: Propender porque las actuaciones jurídicas y de representación judicial de La DNBC se ajusten al cumplimiento de las normas constitucionales y legales vigentes, acompañando y asesorando a los procesos de la entidad y a los terceros interesados en procura de sus intereses.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>* El riesgo opera conforme está diseñado.</p>		
Q1	Gestión Documental	Pérdida de expedientes	Verifica que el archivo central que el archivo central cuente con restricciones de acceso físico (con llave bajo la responsabilidad del equipo del proceso), de requerir el acceso de un externo, se hace registro de ingreso y acompañamiento del proceso con el fin de asegurar que no saque información sin autorización. De identificar accesos de otros procesos sin acompañamiento del proceso, se notifica a la Subdirección Administrativa para que se realice análisis del caso y en caso de ser necesario se lleve el caso a Asuntos Disciplinarios.	EFFECTIVO	<p>* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-Gd Versión 4 que indica: Desarrollar actividades administrativas y técnicas, tendientes a la planificación, manejo y organización del total de la documentación producida por la DNBC durante cada vigencia, desde su origen hasta su destino final, generando conocimiento, transparencia y trazabilidad de la información.</p> <p>*El riesgo no está identificado conforme lo establece la Guía para la administración de riesgo y el diseño de controles entidades públicas versión 4 vigencia 2018 Numeral 2.2 Identificación de riesgos - técnicas para la identificación de riesgos; por cuanto hace falta indicar EL BENEFICIO PRIVADO.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p> <p>*El control opera conforme está diseñado ya que existe restricciones de acceso físico (con llave bajo la responsabilidad del equipo del proceso).</p>		
Q1	Gestión Documental	Pérdida de expedientes	Realiza el préstamo de la información de acuerdo con el índice de información clasificada y reservada, registrando en el formato la descripción del préstamo de documentos, al momento de recibirla se verifica que la documentación este completa, en caso se identificar información incompleta o con alteraciones se informa al líder de proceso correspondiente y a Asuntos Disciplinarios para que se realicen las investigaciones correspondientes.	EFFECTIVO	<p>*El control opera conforme está diseñado, por cuanto se evidencia el registro en el formato préstamo de documentos, de los documentos requeridos por los diferentes procesos</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
Q1	Gestión Documental	Pérdida de expedientes	A la vinculación del funcionario y/o contratista y por lo menos una vez al año, se verifica la firma de la declaración de conflictos de interés en la cual se debe reportar si hay alguna relación que pueda inducir a un posible conflicto, en caso que se evidencie un conflicto de interés se evalúa las acciones a seguir las cuales se dejan documentadas en acta para hacer seguimiento a los compromisos adquiridos.	NO EFFECTIVO	<p>*El control No opera conforme está Diseñado ya que se evidencia por parte de los del contratistas y los funcionarios la asistencia a la Capacitación del Código de Integridad, Ética y Buen Gobierno; pero no la suscripción de la declaración del Conflicto de intereses, conforme está señalado en el control.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
R1	Gestión de Tecnología e Informática	Pérdida o alteración de la información de los sistemas de información, a fin de favorecer intereses de terceros.	Gestionar con el Proceso de Gestion Contractual, de acuerdo PAA aprobado para el proceso de Gestión de TI, tercero con experiencia para para el desarrollo del análisis de vulnerabilidades y cierre de las brechas identificadas en la misma para identificar las vulnerabilidades de los sistemas de información y página web para DNBC para determinar los controles necesarios. Fecha de implementación: 30/06/2022	EFFECTIVO	* El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-TI Versión 3 que indica: Administrar, planificar, mantener y evaluar la infraestructura tecnológica y los sistemas de información, para soportar los procesos de la DNBC, mediante el soporte y mantenimiento de los servicios de TI, brindando atención oportuna a los requerimientos de soporte tecnológico de los usuarios. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial. *El control opera conforme está diseñado, ya que se contrató una empresa para el desarrollo del análisis de vulnerabilidades y cierre de las brechas identificadas para identificar las vulnerabilidades de los sistemas de información y página web para DNBC. Se evidencia el ethical Hacking de la pagina Web y RUE		
R1	Gestión de Tecnología e Informática	Pérdida o alteración de la información de los sistemas de información, a fin de favorecer intereses de terceros.	Verifica que los accesos a correos y sistemas de información se otorguen con la aprobación enviada por el Supervisor del contrato o Gestión de Talento Humano, cuando se trate de un funcionario. De identificar solicitudes por una persona no autorizada, no se dan los accesos y se indica el procedimiento a seguir para que se realice nuevamente la solicitud.	EFFECTIVO	*El control opera conforme está diseñado. Se verifica que los accesos a correos y sistemas de información se otorguen con la aprobación enviada por el Supervisor del contrato o Gestión de Talento Humano, cuando se trate de un funcionario. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
R1	Gestión de Tecnología e Informática	Pérdida o alteración de la información de los sistemas de información, a fin de favorecer intereses de terceros.	Verifica de acuerdo con los Paz y Salvo firmados por el proceso, la inactivación del usuario correspondiente, de identificar usuarios aún activos se procede a la inactivación de manera inmediata y se registra en el archivo Excel la fecha de suspensión.	N.A	*En el Presente cuatrimestre no se ha operado el control; por cuanto no se han realizado inactivaciones de usuarios *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		
R1	Gestión de Tecnología e Informática	Pérdida o alteración de la información de los sistemas de información, a fin de favorecer intereses de terceros.	Verifica que los usuarios activos del correo y sistemas de información estén vinculados a la DNBC de acuerdo con los reportes semestrales enviados por los administradores funcionales de los sistemas, Gestión de Talento Humano y/o Supervisores de contratistas. En caso de identificar personas no vinculadas en las DNBC con acceso a la información de la entidad, se procede a realizar la inactivación en el sistema y se reporta al administrador operativo, Talento Humano o Supervisor respectivo.	EFFECTIVO	*El control opera conforme está diseñado. Se verifica que los usuarios activos del correo y sistemas de información estén vinculados a la DNBC de acuerdo con los reportes semestrales enviados por los administradores funcionales de los sistemas. *El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.		

ID. Riesgo	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		VALORACIÓN DEL RIESGO		Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero-abril 2022)	
		Riesgo	Control	Efectividad de los controles	observaciones		
				Efectividad de los controles	observaciones		
R1	Gestión de Tecnología e Informática	Pérdida o alteración de la información de los sistemas de información, a fin de favorecer intereses de terceros.	Verifica la generación de los backup por parte de los proveedores de los sistemas de la información, según los acuerdos de servicio definidos contractualmente. De no cumplir con las especificaciones se informa en el reporte de supervisión y se procede de acuerdo a las cláusulas definidas en el contrato sobre el cumplimiento del mismo.	EFFECTIVO	<p>*El control opera conforme está diseñado. Se realizó backups por parte de los proveedores de los sistemas de la información, según los acuerdos de servicio definidos contractualmente. (RUE y ORFEO)</p> <p>No obstante, el control REDUCE parcialmente el riesgo, ya que en la actualidad no se hacen Backups de la información generada por los funcionarios y contratistas de la entidad. Asimismo, se recomienda ajustar el diseño del control implementando las pruebas de recuperación de backups.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
S1	Evaluación y Seguimiento	Presentación o transmisión de informes de Ley y/o Auditorías inconsistentes o no veraces con el fin de favorecer al auditado o a un tercero	Previo a la entrega de los resultados de la auditoria ejecutada, se verifica que la auditoria se haya realizado cumpliendo el objetivo y alcance definido; así mismo, se verifica que esté conforme a la normatividad legal vigente.	EFFECTIVO	<p>*El objetivo del proceso no corresponde con lo establecido en la caracterización CT-ES Versión 3 que indica: Evaluar el cumplimiento y la efectividad del Sistema de Gestión para apoyar a la Alta Dirección en la toma de decisiones y generación de acciones, orientadas al cumplimiento de objetivos y metas institucionales, mediante la ejecución del Plan Anual de Auditoría.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
S1	Evaluación y Seguimiento	Presentación o transmisión de informes de Ley y/o Auditorías inconsistentes o no veraces con el fin de favorecer al auditado o a un tercero	Realiza inducción general del puesto que incluye: el proceso de Evaluación y Seguimiento, el código de ética del auditor interno de la Dirección General de Bomberos, el Estatuto de Auditoría adoptado mediante la Resolución 027 del 31 de enero de 2018 y compromisos éticos.	EFFECTIVO	<p>El riesgo opera conforme está diseñado. Se realizó inducción general del puesto a los contratistas incluyendo: Documentos del proceso de Evaluación y Seguimiento, el código de ética del auditor interno de la Dirección General de Bomberos, el Estatuto de Auditoría adoptado mediante la Resolución 027 del 31 de enero de 2018 y compromisos éticos.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		
S1	Evaluación y Seguimiento	Presentación o transmisión de informes de Ley y/o Auditorías inconsistentes o no veraces con el fin de favorecer al auditado o a un tercero	Previo al inicio de una auditoría se reúne al equipo auditor encargado y se verifica que no se presenten conflictos de interés para ejecutar el trabajo. De identificarse algún conflicto, se realiza el cambio respectivo, de tal manera que no existan situaciones de conflictos, indendencia u objetividad que alteren el desarrollo de la auditoría	EFFECTIVO	<p>El riesgo opera conforme está diseñado. Se realizó Previo al inicio de una auditoría de Gestión Contractual, que el equipo auditor encargado no presenten conflictos de interés para ejecutar el trabajo.</p> <p>*El nivel de Riesgo Residual generado después de aplicar controles no muestra el estado real de su nivel; por cuanto no fue formulada la matriz de acuerdo con las directrices del DAFP, de tal manera que se evidencie la modificación o permanencia de su estado inicial.</p>		

EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CANTIDAD	PORCENTAJE (%)
EFFECTIVO	47	72%
NO EFFECTIVO	18	27%
TOTAL	65	100%
N.A	8	11%

