

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN DNBC

						Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero - Abril 2020)	
Proceso	Objetivo	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Nombre y descripción del Control*	Efectividad de los controles	observaciones
Gestión de Asuntos Disciplinarios	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.	Existencia de quejas o denuncias a las cuales no se les realizó investigación disciplinaria	No realizar investigaciones disciplinarias de quejas o denuncias allegadas a la subdirección.	Corrupción	Oficiar todas las quejas que llegan a la entidad y las dirección al profesional encargado en el área con el propósito de evaluar su pertinencia. El inicio de las investigaciones estará a cargo del profesional encargado en área En caso de requerir segunda instancia que involucre al líder de proceso, la comunicación será dirigida al Director de la entidad	NO EFECTIVO	*No se identificaron los riesgos conforme al Objetivo del proceso según lo determinado en el numeral 6.1 Identificación del Riesgo del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No está incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo. *No se contempló el riesgo residual (Después de Controles) *No se individualizaron los controles para cada una de las causas, conforme a lo determinado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública No se realizó monitoreo de los riesgos de corrupción del proceso Gestión de Asuntos Disciplinarios.
Gestión de Asuntos Disciplinarios	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.	Favorecimiento a terceros en investigaciones disciplinarias	identificar favorecimiento propio o a terceros dentro de las investigaciones disciplinarias	Corrupción	Realizar todas las investigaciones ordenadas por el líder del proceso garantizando el debido proceso y evaluar su resultado	NO EFECTIVO	*No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No están incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo. *No se contempló el riesgo residual (Después de Controles) *No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública
Gestión de Asuntos Disciplinarios	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.	Favorecimiento a terceros en investigaciones disciplinarias	identificar favorecimiento propio o a terceros dentro de las investigaciones disciplinarias	Corrupción	Realizar todas las investigaciones ordenadas por el líder del proceso garantizando el debido proceso y evaluar su resultado	NO EFECTIVO	*No están incluida la totalidad de las consecuencias con base en lo enunciado en el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo. *Se calificó el impacto Menor aun cuando el Manual de Gestión de Riesgos, adoptado por la DNBC, en su numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto "La calificación de impacto de riesgos de corrupción no tiene los niveles de insignificante y menor" *No se contempló el riesgo residual (Después de Controles) *Se determinó el mismo control para una causa diferente. *No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública

						Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero - Abril 2020)	
Proceso	Objetivo	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Nombre y descripción del Control*	Efectividad de los controles	observaciones
Inspección Vigilancia y Control	Velar para que los Cuerpos de Bomberos del País cumplan con las condiciones mínimas de capacidad legal, operativa, técnica, financiera y administrativa 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 construcción, definición y debida aplicación de los estándares mínimos para la prestación del servicio.	Expedición de los Certificados de Cumplimiento sin el llenado de requisitos, con el fin de favorecer o perjudicar intereses personales o de un tercero.	Recibir o aceptar dádivas con el fin de favorecer a un Cuerpo de Bomberos en la expedición y/o renovación de Certificados de Cumplimiento sin cumplir con los requisitos establecidos en la normatividad vigente.	Corrupción	Revisión de la constancia de verificación emitida por el Delegado y/o Coordinador del CB El Gestor y/o Cogestor de la Subdirección Estratégica y de Coordinación Bomberil, previamente a la emisión del certificado de cumplimiento, analiza que la constancia de verificación, emitido por el Delegado y/o Coordinador Departamental de Bomberos, este acorde a la información reportada en el formulario único de verificación y el formulario del Plan de Mejoramiento emitido por el Cuerpo de Bomberos Correspondientes.	EFFECTIVO	*No se identificaron los riesgos conforme al Objetivo del proceso según lo determinado en el numeral 6.1 Identificación del Riesgo del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No están incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No se individualizaron los controles para cada una de las causas *No se contempló el riesgo residual (Después de Controles) *No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública
Evaluación y Seguimiento	Evaluar el cumplimiento y la efectividad del Sistema Integrado de Gestión y Control, 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 Programa Anual de Auditorías.	Presentación o transmisión de informes de ley o Auditorías inconsistentes o no veraces	Falta de objetividad, imparcialidad, veracidad en los informes de auditorías y/o seguimientos en favor propio o de un tercero	Corrupción	Revisión por parte del Asesor(a) de Control Interno de la información recolectada en la etapa de ejecución de la auditoría frente al alcance definido de la misma.	EFFECTIVO	*Se tomaron en cuenta la totalidad de las causas y consecuencias para el riesgo identificado
Evaluación y Seguimiento	Evaluar el cumplimiento y la efectividad del Sistema Integrado de Gestión y Control, 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 Programa Anual de Auditorías.	Presentación o transmisión de informes de ley o Auditorías inconsistentes o no veraces	Falta de objetividad, imparcialidad, veracidad en los informes de auditorías y/o seguimientos en favor propio o de un tercero	Corrupción	Socialización y suscripción del código de ética del auditor interno de la Dirección General de Bomberos al equipo de Control Interno. Aplicación del Estatuto de Auditoría (Resolución 027 del 31 de enero de 2018). Diligenciamiento de la evaluación de la auditoría por parte del Auditado, así como del Asesor de Control Interno.	EFFECTIVO	No se individualizaron los controles para cada una de las causas conforme a lo determinado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.
Evaluación y Seguimiento	Evaluar el cumplimiento y la efectividad del Sistema Integrado de Gestión y Control, 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 Programa Anual de Auditorías.	Presentación o transmisión de informes de ley o Auditorías inconsistentes o no veraces	Falta de objetividad, imparcialidad, veracidad en los informes de auditorías y/o seguimientos en favor propio o de un tercero	Corrupción	Revisión por parte del Asesor(a) de Control Interno de la información recolectada en la etapa de ejecución de la auditoría frente al alcance definido de la misma.	EFFECTIVO	
Gestión Documental	Establecer lineamientos dentro de la DNBC que permitan la adecuada organización de los documentos recibidos y producidos por la entidad, con el fin de asegurar la preservación de la memoria institucional, la transparencia y el acceso a la información, mediante la implementación de políticas y lineamientos archivísticos conforme a las disposiciones legales vigentes.	Uso de expedientes de la entidad, en busca de un beneficio propio o daño a tercero	Extracción de documentación oficial de la entidad por parte de los colaboradores de la Dirección, generando pérdidas y alteraciones de información institucional y daños a los procesos involucrados con la producción de estos documentos.	Corrupción	Validar el diligenciamiento de la Planilla de Control de Prestamos Documentales siempre que los usuarios soliciten en modalidad de prestado algún documento o expediente.	NO EFFECTIVO	*No se identificaron los riesgos conforme al Objetivo del proceso según lo determinado en el numeral 6.1 Identificación del Riesgo del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *No están incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC. *Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo. *No se contempló el riesgo residual (Después de Controles) *Se calificó el impacto Menor aun cuando el Manual de Gestión de Riesgos, adoptado por la DNBC, en su numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto "La calificación de impacto de riesgos de corrupción no tiene los niveles de insignificante y menor" *No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública

						Seguimiento CONTROL INTERNO a los riesgos de corrupción (Enero - Abril 2020)	
Proceso	Objetivo	Nombre del Riesgo	Descripción del Riesgo	Tipo de Riesgo	Nombre y descripción del Control*	Efectividad de los controles	observaciones
Gestión Documental	Establecer lineamientos dentro de la DNBC que permitan la adecuada organización de los documentos recibidos y producidos por la entidad, con el fin de asegurar la preservación de la memoria institucional, la transparencia y el acceso a la información, mediante la implementación de políticas y lineamientos archivísticos conforme a las disposiciones legales vigentes.	Uso de expedientes de la entidad, en busca de un beneficio propio o daño a tercero	Extracción de documentación oficial de la entidad por parte de los colaboradores de la Dirección, generando pérdidas y alteraciones de información institucional y daños a los procesos involucrados con la producción de estos documentos.	Corrupción	Verificar los datos ingresados en el Formato Único de Inventario documental con el propósito de evidencia que expedientes han ingresado al proceso de Gestión Documental	NO EFECTIVO	<p>*No se identificaron los riesgos conforme al Objetivo del proceso según lo determinado en el numeral 6.1 Identificación del Riesgo del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*No están incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo.</p> <p>*Se calificó el impacto insignificante aun cuando el Manual de Gestión de Riesgos, adoptado por la DNBC, en su numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto "La calificación de impacto de riesgos de corrupción no tiene los niveles de insignificante y menor"</p> <p>*No se contempló el riesgo residual (Después de Controles).</p> <p>*No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública</p>
Gestión de Contratación	Gestionar las necesidades contractuales de la DNBC, a fin de lograr el equipamiento y fortalecimiento de los Cuerpos de Bomberos del País, mediante el cumplimiento y ejecución del Plan Anual de Adquisiciones y los proyectos aprobados por la Junta Nacional de Bomberos, dando estricto cumplimiento a la normatividad vigente.	Favorecimiento a contratistas o terceros para la adjudicación de contratos	Incumplimiento de las normas contractuales vigentes para favorecer intereses propios o de terceros mediante estimaciones subjetivas del mercado, direccionamiento de procesos o evaluaciones de procesos sin fundamento	Corrupción	Reportar a la alta Gerencia de la entidad la posible acción de corrupción para que se surtan las acciones correspondientes o se de inicio al proceso que corresponda	NO EFECTIVO	<p>*No se identificaron los riesgos conforme al Objetivo del proceso según lo determinado en el numeral 6.1 Identificación del Riesgo del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*No están incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo.</p> <p>*No se contempló el riesgo residual (Después de Controles)</p> <p>*No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública</p>
Gestión Financiera	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.	Manipulación o alteración indebida de ordenes de pago (transferencias electrónicas) a terceros	Posibilidad de manipular de manera indebida las ordenes (transferencias electrónicas) de pago a favor de un tercero distinto al beneficiario inicial	Corrupción	Cambio de claves como mínimo una vez al mes de las claves de acceso al portal bancario	NO EFECTIVO	<p>*No se identificaron los riesgos conforme al Objetivo del proceso según lo determinado en el numeral 6.1 Identificación del Riesgo del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*No están inmersas la totalidad de las causas que pueden generar el riesgo conforme a lo enunciado en el numeral 7.1.1. Análisis de Causas del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*No están incluida la totalidad de las consecuencias al llegarse a materializar el riesgo, como lo establece el numeral 7.2.4 Criterios para calificar el Impacto del Manual de Gestión del Riesgo de la DNBC.</p> <p>*Las acciones de control no reducen ni mitigan la generación del riesgo, ni se establecieron conforme a lo enunciado en el numeral 8.3. Definición de Controles del Manual de Gestión del Riesgo.</p> <p>*No se contempló el riesgo residual (Después de Controles).</p> <p>*Aunque se realizaron los cambios de claves conforme a lo establecido en el control, este control no mitiga en su totalidad la manipulación o alteración indebida de ordenes de pago.</p> <p>*No se dió cumplimiento a las directrices impartidas en la Manual de Gestión del Riesgos de la DNBC ni a la Guía Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública</p>

EFFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES	CANTIDAD	PORCENTAJE (%)
Efectivo	4	36,36
No efectivo	7	63,64
TOTAL	11	100,00

