

ANÁLISIS DEL RIESGO														
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Descripción (cuales son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?)	Impacto						IMPACTO	PROBAB.	Calificación (Nivel de riesgo)	Evaluación Riesgo	Medidas de Respuesta	
			Estratég.	Satisfacc.	Legal	Proceso	Conf. Inform.	Credib. e Imagen						
Compras	1	Elaborar documentos para los procesos de contratación de bienes y servicios sin cumplir requerimientos legales y lineamientos internos de la corporación.	Los estudios y documentos previos no cumplen con los requerimientos establecidos para la adquisición del bien o servicio.	3	3	3	4	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	2	Adquirir bienes y servicios sin el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios del proceso de contratación.	Se adquieren bienes y/o servicios sin el debido cumplimiento de requisitos legales y reglamentarios.	3	3	3	4	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	3	Adquirir bienes y/o servicios que no cumplen las especificaciones técnicas o las necesidades del área.	Se adquieren bienes y/o servicios que no satisfacen las necesidades específicas para las cuales fueron programados.	3	3	3	3	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	4	Retrasos en el desarrollo del proceso de contratación.	El proceso de contratación no se ejecuta en los tiempos requeridos.	4	2	N.A.	4	N.A.	2	3	4	12	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	5	No presentación de oferentes al proceso de contratación.	Al realizarse la convocatoria no se reciben ofertas para participar en el proceso de contratación.	2	N.A.	N.A.	4	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Venta de bienes inmuebles	6	No cumplir con los procedimientos establecidos para la venta de bienes inmuebles.	Realizar la venta del bien inmueble sin cumplir con el procedimiento establecido para tal fin.	3	N.A.	4	2	N.A.	4	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	7	Venta de bien inmueble sin cumplimiento de requisitos legales.	Venta de bienes inmuebles sin los requisitos de ley.	3	N.A.	4	3	N.A.	4	4	2	8	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Administración de seguros	8	Omisión de bienes y/o sumas aseguradas en cualquiera de los ramos que componen el programa de seguros.	Al realizar el diagnóstico para el aseguramiento de bienes y/o sumas quedan no se tienen en cuenta algunos bienes o sumas que requieren ser aseguradas.	4	N.A.	4	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo

ANÁLISIS DEL RIESGO													
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Descripción (cuales son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?)	Impacto						IMPACTO	PROBAB.	Calificación (Nivel de riesgo)	Evaluación Riesgo	Medidas de Respuesta
			Estratég.	Satisfacc.	Legal	Proceso	Conf. Inform.	Credib. e Imagen					
Administración de seguros	9 Vencimiento del contrato suscrito con el corredor que asesora el programa de seguros.	No contar con una entidad, según lo señalado por la ley, que intervenga ante las compañías aseguradoras en todo lo relacionado con siniestros.  Que no exista intermediario que asesore el programa de seguros.	4	N.A.	4	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	10 Bienes sin asegurar correctamente.	No se efectúan los estudios necesarios para que los bienes se amparen a su valor de reposición.	4	N.A.	4	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	11 Omitir coberturas y/o condiciones pactadas para la expedición de la póliza.	La póliza no está expedida conforme a las condiciones pactadas con la compañía aseguradora.	4	N.A.	4	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	12 Aseguramiento de bien que no posee la entidad o se ha dado de baja.	Se asegura un bien que ya no pertenece a la entidad o ha sido dado de baja.	3	N.A.	4	2	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
Venta de bienes muebles por remate	13 Mala clasificación de los bienes susceptibles de remate.	Se clasifican bienes para remate que la corporación aún requiere para el desarrollo de sus las actividades diarias.	3	N.A.	4	2	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	14 Subvaloración del bien.	Se realiza un inadecuado avalúo del bien a rematar por debajo del valor comercial.	3	N.A.	4	2	N.A.	3	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
Inventario físico de materiales en el almacén	15 Inconsistencias en la información del inventario.	La información sobre cantidades, especificaciones, código de elemento y estado de los materiales registrada en el aplicativo SABS no coincide con la realidad.	3	N.A.	3	3	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	16 No presentar oportunamente el informe de inventario.	Después de realizado el conteo físico no se adelanta el proceso de conciliación de saldos que determine si existen sobrantes o faltantes.	3	N.A.	3	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo



Versión: 04  
 Fecha revisión: 2019/09/20  
 Código: MR.0530

**PROCESO: GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS**

**OBJETIVO:** Mantener en operación óptima la infraestructura física, las condiciones de trabajo y los recursos para el normal funcionamiento de la Corporación.

**CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA**

ANÁLISIS DEL RIESGO													
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Descripción (cuales son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?)	Impacto						IMPACTO	PROBAB.	Calificación (Nivel de riesgo)	Evaluación Riesgo	Medidas de Respuesta
			Estratég.	Satisfacc.	Legal	Proceso	Conf. Inform.	Credib. e Imagen					
Cierre contable almacén	17 Retraso en la realización del cierre contable.	No se realiza el cierre contable de almacen en el momento establecido.	3	N.A.	3	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
Actualización de kardex de almacén	18 Inconsistencia entre lo registrado en el sistema y/o lo físico.	Los registros en la base de datos del kardex no coinciden con la información de los documentos físicos en lo referente a unidades de medida y/o cantidades.	3	N.A.	3	3	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Ingreso de elementos devolutivos y materiales de consumo al almacén	19 Ingreso de elementos devolutivos y materiales de consumo no acordes con el pedido, contrato y/o factura.	Inconsistencias (fecha, cantidades, precio y descuentos) de los bienes ingresados con lo solicitado en el contrato o pedido.	3	N.A.	3	2	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	20 Incremento del inventario de las existencias en el Almacén.	Las dependencias solicitantes de los pedidos no retiran las mercancías oportunamente.	3	N.A.	3	N.A.	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	21 Derrame de materiales reactivos y químicos en el almacén.	Lesiones y daños a la infraestructura presentados por almacenamiento de materiales reactivos y químicos en el almacén.	4	N.A.	5	4	N.A.	5	5	2	10	Inaceptable	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	22 Lesiones al personal y daños en instalaciones físicas por almacenamiento de armas de fuego y municiones.	Lesiones y daños presentados por almacenamiento de municiones y armas de fuego.	4	N.A.	5	4	N.A.	5	5	2	10	Inaceptable	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Salida de elementos de consumo y devolutivos	23 Diligenciamiento incorrecto de formato de suministro de materiales de consumo o de elementos devolutivos.	La descripción, código y/o cantidades no corresponden a los elementos requeridos.	2	N.A.	3	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	24 Salida de la mercancía sin registro en el sistema.	La mercancía entregada no está aprobada en el sistema y/o quien la firma no tiene autorización.	3	N.A.	3	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	25 Entrega de elementos solicitados no corresponden a los entregados.	Los elementos entregados por el almacén no corresponden a lo solicitado por el área.	3	N.A.	N.A.	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo

ANÁLISIS DEL RIESGO														
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Descripción (cuales son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?)	Impacto						IMPACTO	PROBAB.	Calificación (Nivel de riesgo)	Evaluación Riesgo	Medidas de Respuesta	
			Estratég.	Satisfacc.	Legal	Proceso	Conf. Inform.	Credib. e Imagen						
Salida de elementos de consumo y devolutivos	26	Archivo incorrecto de los documentos relacionados con las operaciones de almacén.	Los documentos no se encuentran disponibles en el momento en que se requieren.	2	N.A.	2	2	N.A.	2	2	2	4	Aceptable	Asumir el riesgo
Actualización de cuentas personales en almacén	27	Registro incorrecto de devolutivos a cargo de los funcionarios.	Ingresar u omitir en el sistema las cantidades y descripciones de elementos en los procedimientos de: trasposos internos, reintegros y bajas.	2	N.A.	2	2	N.A.	2	2	2	4	Aceptable	Asumir el riesgo
Mantenimiento de bienes muebles e inmuebles	28	Incumplimiento del plan de mantenimiento de bienes muebles e inmuebles.	No se realiza oportunamente los mantenimientos preventivos y/o correctivos a los bienes muebles o inmuebles de la corporación.	3	3	2	2	N.A.	2	2	2	4	Aceptable	Asumir el riesgo
	29	Omisión de bienes muebles o inmuebles dentro del plan de mantenimiento.	No se incluyen bienes muebles o inmuebles para realizar mantenimiento.	3	3	2	2	N.A.	2	2	2	4	Aceptable	Asumir el riesgo
Mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos	30	Vehículos fuera de servicio.	No se efectúan mantenimientos preventivos ni correctivos a los vehículos.	3	3	2	3	N.A.	4	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Prestación del servicio de transporte	31	No prestación del servicio de transporte.	Programar el transporte sin tener en cuenta las condiciones de los vehículos y la disponibilidad de los mismos y conductores.	3	3	3	3	N.A.	4	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	32	Accidentes de tránsito atribuible al conductor.	Ocurrencia de accidente de tránsito .	2	N.A.	4	3	N.A.	5	4	3	12	Inaceptable	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	33	No disponibilidad del vehículo.	No disponibilidad de los vehículos para el desplazamiento de funcionarios.	4	4	3	4	N.A.	4	4	2	8	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
	34	Incumplimiento de normativa para la movilización del vehículo.	No realizar la revisión técnica mecánica y el pago del seguro SOAT.	2	N.A.	3	3	N.A.	4	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo



Versión: 04  
 Fecha revisión: 2019/09/20  
 Código: MR.0530

**PROCESO: GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS**

**OBJETIVO:** Mantener en operación óptima la infraestructura física, las condiciones de trabajo y los recursos para el normal funcionamiento de la Corporación.

ANÁLISIS DEL RIESGO														
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Descripción (cuales son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?)	Impacto						IMPACTO	PROBAB.	Calificación (Nivel de riesgo)	Evaluación Riesgo	Medidas de Respuesta	
			Estratég.	Satisfacc.	Legal	Proceso	Conf. Inform.	Credib. e Imagen						
Entrega de bienes en comodato	35	Entregar bienes sin contrato o convenio legalizado.	Los documentos no cumplen con los requisitos preestablecidos.	3	N.A.	4	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
	36	Diferencias entre la información registrada en el almacén de los bienes dados en comodato contra la información de Contabilidad.	Inconsistencias en fecha, cantidades, precios de los bienes entregados con lo solicitado en el contrato.	3	N.A.	3	3	N.A.	2	3	2	6	Significativo	Asumir, reducir el riesgo
Cancelación de impuestos de bienes inmuebles	37	Cancelación del impuesto por fuera de la vigencia correspondiente.	No se efectúa el pago de los impuestos en los plazos establecidos.	3	N.A.	4	3	N.A.	2	3	3	9	Moderado	Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir