

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDADES CONTROL
Baja ejecución de los proyectos institucionales	Riesgo Estratégico	Información necesaria para fortalecer los proyectos incompleta o a deslenguaje. Incumplimiento de los productos y/o baja ejecución presupuestal en proyectos de inversión.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o presentados en los últimos 5 años).	Insignificante: De hecho, tendría poco impacto o efectos mínimos sobre la IE.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Acompañamiento por parte del consejo académico, la rectoría o la coordinación, desarrollo del proyecto entre pares.
Afectación en la calidad de información institucional	Riesgo de imagen o de buen nombre	La información que se suministra para cupos y comunicación institucional para medios de difusión no es clara, oportuna, completa, consistente, objetiva y/o veraz, por parte de las de la IE. La información que se suministra para los entes de control, gestión documental y comunicación institucional no es clara, oportuna, completa, consistente, objetiva y/o veraz, por parte de las responsables.	Improbable: El evento puede ocurrir en algún momento, menos 1 vez en los últimos 5 años.	Menor: De presentarse el hecho, tendría efecto sobre la IE.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Revisión permanente de los cronogramas institucionales. Actualización permanente del sitio web.
Pérdida de la información institucional	Riesgo Estratégico	Criminalidad. Sucesos de origen físico y/o ambiental. No aplicación de la Ley de archivos.	Improbable: El evento puede ocurrir en algún momento, menos 1 vez en los últimos 5 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría consecuencias o efectos sobre la IE.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Registrar la información en plataformas virtuales en la nube y dispositivos externos que permitan guardar la información de manera segura.
Inadecuada asesoría jurídica	Riesgo Operativo	Falta de seguimiento oportuno a los procesos jurídicos volumenes operativos. Desactualización normativa.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o presentados en los últimos 5 años).	Moderado: De presentarse el hecho, tendría consecuencias o efectos sobre la IE.	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Acudir a la asesoría jurídica de la secretaria de Educación. Contratar un asesor jurídico externo para situaciones que se puedan suscitarse.

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

IDENTIFICACION DEL RIESGO				1. GESTIÓN DIRECTIVA			
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Cantidad de matrícula superior a la esperada	Riesgo Financiero	Insuficiente solicitud de cupos Insatisfacción de la comunidad	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. No se ha presentado en los últimos años.	Mayor: De presentarse el hecho, tendría altas consecuencias o efectos sobre la FE.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos: por lo general conlleva a la implementación de controles.	Registro permanente en el SIMAT. Control de asistencia diaria en Google Drive. Reporte al núcleo educativo de los cupos libres.
Manejo inadecuado de la imagen institucional	Riesgo Estratégico	Manejo inadecuado de una situación frente a los medios de comunicación. Ausencia de mecanismos que garanticen el cumplimiento de las normas institucionales en materia de imagen institucional	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Menor: De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la institución.	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	No Aplica
Abuso de autoridad: Ejercer presiones indebidas sobre el equipo de colaboradores para obtener beneficios personales o menoscabar su dignidad.	Riesgo de Corrupción	Concentración legal y reglamentaria de facultades y poderes en los directivos, docentes u otros funcionarios.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anómalas). Se ha presentado al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría graves consecuencias o efectos sobre la FE.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos: por lo general conlleva a la implementación de controles.	La rectoría y la coordinación reportarán explícitamente en sus informes semestrales de PQRS si algunas en particular podrían estar causadas por "Abuso de autoridad" para que la Alta Dirección y/o el Comité de Convivencia, tomen las medidas pertinentes.
2. GESTIÓN ACADÉMICA							
IDENTIFICACION DEL RIESGO				RIESGO RESIDUAL			
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACION DEL RIESGO				RIESGO RESIDUAL			
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Incumplimiento por parte de los Docentes	Riesgo Operativo	Desconocimiento o desatención del reglamento y/o lineamientos institucionales. Inadecuado seguimiento y acompañamiento a los profesores Abuso de autoridad	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Menor: De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la IE.	Moderado	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a implementación de controles.	La rectoría y coordinación realizan visitas de aula, verificación de permianencia de entrega de evidencias, planes de mejora, los cuales son formalizados en el Consejo Académico, acompañamiento del equipo psicosocial y reporte en la evaluación de desempeño por incumplimiento.
Disminución en la permanencia y Asistencia	Riesgo Estratégico	Inadecuadas estrategias académicas y de retención Bajo rendimiento académico Reducción en los ingresos por sistema general de participación por menor número de estudiantes.	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría alto impacto o efectos sobre la IE.	Alto	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a implementación de controles.	La Rectoría y el consejo académico analizan los indicadores y datos reportados por las comisiones de evaluación para determinar el incremento o disminución de la permanencia como herramienta de control de las acciones desarrolladas y para tomar decisiones sobre acciones de mejora.
Fraude o falsedad en documento	Riesgo de Corrupción	Debiles controles Desconocimiento de la norma Intereses personales	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la entidad.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a implementación de controles.	Una vez detectado un acto de fraude o falsedad en documento, se reporta al consejo directivo y al comité escolar de convivencia y se procede con el proceso disciplinario establecido en el Manual de Convivencia Escolar.

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

IDENTIFICACION DEL RIESGO				1. GESTIÓN DIRECTIVA			
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
4. GESTIÓN COMUNIDAD							
RIESGO RESIDUAL							
Insuficiente medición del impacto de la formación en las competencias y resultados de los docentes	Riesgo Operativo	Falta fortalecer el análisis de las necesidades de formación. Falta análisis del instrumento de evaluación por parte de los docentes	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Menor: De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad.	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Capacitación permanente a los docentes.
Poca participación de la comunidad educativa en las actividades programadas	Riesgo Operativo	Insuficiente divulgación de los eventos Programación inadecuada de las actividades en términos de horarios, diversidad y satisfacción de las necesidades de la comunidad educativa.	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Insignificante: De presentarse el hecho, tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la entidad.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	No Aplica
Insuficiente respuesta de los egresados a las actividades de seguimiento y relacionamiento.	Riesgo Operativo	Falta de motivación, recursos o de sentido de pertenencia del egresado. Insuficiente disponibilidad de recursos acorde al crecimiento de la población de egresados y la oferta de actividades por parte de la institución.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Insignificante: De presentarse el hecho, tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la IE.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Celebración del día del egresado. Información permanente utilizando diferentes redes sociales.
Insatisfacción por parte de la comunidad educativa.	Riesgo Operativo	Errores presentados en los procesos de atención a los estudiantes en clase, falta de didácticas activas, problemas en la evaluación y en la comunicación con los estudiantes y las familias.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). Se ha presentado al menos 1 vez en el último año.	Menor: De presentarse el hecho, tendría alto impacto o efecto sobre la IE.	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Capacitación permanente a los docentes. Recepción y atención oportuna a los estudiantes.

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		TIPO DE RIESGO		CAUSAS		PROBABILIDAD		IMPACTO		NIVEL DE RIESGO		OPCIÓN DE MANEJO		ACTIVIDAD DE CONTROL	
1. GESTIÓN DIRECTIVA															
RIESGO RESIDUAL															
RIESGO	Indebida de	Riesgo de	Corrupción	Uso indebido de la información reservada relacionada con procesos de seguimiento y otros.	Uso indebido de la información reservada originada por la relación con las empresas y/u organizaciones sociales.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías).	No se ha presentado en los últimos 5 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la entidad.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos: por lo general conlleva a la implementación de controles.	Permanente	Se revisan los procesos de atención considerando especial atención a los criterios de control para la protección de la información privilegiada, haciendo los ajustes pertinentes.			
4. GESTIÓN FINANCIERA															
RIESGO RESIDUAL															
RIESGO		TIPO DE RIESGO		CAUSAS		PROBABILIDAD		IMPACTO		NIVEL DE RIESGO		OPCIÓN DE MANEJO		ACTIVIDAD DE CONTROL	

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				1. GESTIÓN DIRECTIVA			RIESGO RESIDUAL	
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL	
Calificación indebida de Contratos	Riesgo de Corrupción	Incumplimiento de requisitos legales en las etapas de planeación, selección y contratación (fallas o falsedad en documentos, incompatibilidades e inhabilidades, errores en Estudios Previos, de Garantías, Especificaciones técnicas o condiciones del servicio, entre otros). Conducta inapropiada por parte de los funcionarios y/o contratistas, que se interesen en provecho propio o de un tercero, en cualquier clase de contrato. Desconocimiento de la normalidad	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor: De presentarse el hecho, tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Las auxiliares de contaduría y tesorería están revisando de manera permanente la documentación necesaria para el proceso contractual. El consejo Directivo audita y hace seguimiento a los contratos. La secretaría de educación realiza controles permanentes al tema de contratación. Se utiliza el SECCOP como plataforma de contratación para garantizar la transparencia. Actualización permanente en legislación y normalidad en el tema contractual. Sensibilización y motivación al contralor escolar y su equipo para vigilar la correcta ejecución de los contratos.	
Atercción o no ejecución de contratos	Riesgo de Cumplimiento	Eventos durante la etapa de ejecución que generen incumplimiento en obligaciones del contrato (fluctuaciones de precios, cambios normativos, demoras en el cumplimiento del contractual, daños a terceros, entre otros)	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Publicación oportuna y escrita de los procesos contractuales en los medios disponibles para ser conocidos por la comunidad como Cartera Institucional. Sitio web y SECCOP.	

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				1. GESTIÓN DIRECTIVA			
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Deficit Celebración indebida de conlitas	Riesgo Financiero	Deficiencia en los controles de recursos financieros por parte de secretaria de educación Conductas inapropiadas por parte de funcionarios y/o contratistas encargados de gestionar los recursos financieros.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor: De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Aplicación de la normatividad vigente.
Incumplimiento en la ejecución de un contrato por parte del proveedor.	Riesgo de Cumplimiento	Insolvencia económica. Desconocimiento del mercado o falta de experiencia. Desconocimiento de la normatividad vigente.	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Insignificante: De presentarse el hecho, Tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la IE.	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Declaratoria de incumplimiento del contrato.
Peculado: Hurto, apropiación, uso indebido y aplicación diferente de los bienes de IE en que este tenga parte, o de bienes o fondos parafiscales o parafiscales.	Riesgo de Corrupción	Falta de control del inventario. Falta de control en la ejecución del presupuesto de cada proyecto aprobado.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor: De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la institución.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Mensualmente se presenta informe financiero al consejo directivo, a la SEM y entidades de control. SEM y entidades de control de inventarios semestralmente.
Inventario de bienes muebles desactualizado en el aplicativo SAP del Municipio	Riesgo Operativo	Por novedades presentadas en la subsecretaría de bienes muebles del Municipio de Medellín a falta de personal y controles por parte de esta entidad	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Moderado: De presentarse el hecho, Tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Moderado	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Períodicamente solicitar a la unidad de bienes muebles el informe de inventario actualizado e informar si se presenta alguna anomalía en el mismo.
Falta de ejecución del plan anual de inversión debido a una inadecuada formulación del proyecto, lo que ocasiona incumplimiento de metas propuestas e impacto esperado	Riesgo de Cumplimiento	Por novedades presentadas en otros proyectos institucionales Recursos insuficientes para atender las necesidades institucionales.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Seguimiento al POA (Plan Operativo Anual) periódicamente por parte Secretaría de educación. Elaboración y presentación de informes de gestión a diferentes entidades de control.

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				1. GESTIÓN DIRECTIVA				RIESGO RESIDUAL	
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL		
Inadecuada formulación y manejo del presupuesto Institucional debido a la incertidumbre en el tiempo en el cual se recibirán los recursos girados por el MEN, lo que ocasiona limitación en el logro de los resultados planificados.	Riesgo de Cumplimiento	Los recursos del sistema general de participación llegan a la institución en algún momento. Al menos 1 vez aproximadamente en el cuatrimestre o quinto mes después de iniciar el año escolar.	Posible. El evento podrá ocurrir en los últimos 2 años.	Moderado. De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE.	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo balance. (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Informes previos de necesidades para priorizar los recursos de balance.		
Pérdida de recursos financieros.	Riesgo Operativo	Falta de controles en firmas electrónicas y físicas	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Moderado. De presentarse el hecho, tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos. Implementación de controles.	Contar al menos con dos firmas electrónicas y físicas. Cambio periódico de contraseñas. Implementación de controles.		
Pérdida de soportes documentales de contabilidad	Riesgo Operativo	Falta de control en el manejo de archivos.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Moderado. De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos. Implementación de controles.	Aplicar la Ley de archivos.		
Pérdida de títulos valores.	Riesgo Operativo	Errores en el proceso de custodia.	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor. De presentarse el hecho, tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos. Implementación de controles.	Utilizar dispositivos y medidas de seguridad electrónicas.		

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACION DEL RIESGO		RIESGO RESIDUAL					
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Falta de software financiero	Riesgo Operativo	No contratación a tiempo por parte de la Secretaría de Educación	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	Mayor: De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución al no poder realizar la debida ejecución de los recursos	Alto	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la Probabilidad o el impacto del riesgo (El contrato del software no depende de la Institución).	Informar al Consejo Directivo y a la comunidad educativa
No continuidad del software financiero actual SICO-F	Riesgo Operativo	Por cambio del software contratado actualmente por parte de la Secretaría de Educación	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento	Mayor: De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución	Alto	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos: por lo general conlleva a implementación de controles.	Mantener el archivo impreso de los soportes de contabilidad. Generar los libros de contabilidad de manera mensual a formato pdf y almacenar en carpeta virtual Generar en carpeta virtual la información tributaria para la correcta presentación de declaraciones, información exógena y certificados a proveedores
Falta de auxiliar de tesorería	Riesgo Operativo	No contratación a tiempo por parte de la Secretaría de Educación	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	Mayor: De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución al no poder realizar la debida ejecución de los recursos	Moderado	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la Probabilidad o el impacto del riesgo (El contrato del personal no depende de la Institución).	Informar al Consejo Directivo y a la comunidad educativa

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RIESGO RESIDUAL					
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDADES DE CONTROL
Conciliaciones con errores, no registrados en el software financiero	Riesgo Operativo	La información no se encuentra en línea. Se debe registrar manualmente produciendo reprocesos demoras y riesgo de errores humanos que afectan la rendición de la información. Desgaste del personal dedicado a la labor y que pueda realizar otras actividades. Esta información se presenta en estados financieros, un error puede alterar la veracidad de los mismos	Posible. El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	Moderado. De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Moderado	hacer conciliación bancaria en el sistema reduce el riesgo de pérdida del recurso Aceptar el riesgo. No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (El software no depende de la Institución). Probabilidad o al impacto del riesgo (El software no depende de la Institución).	Informar al Consejo Directivo y comunidad educativa
Transferencias electrónicas para pagos con errores en la información de valores, beneficiarios, fechas o cuentas bancarias de destino	Riesgo Operativo	Falta de autocontrol y posterior revisión de la información consignada para el pago en portal bancario. Delimito patrimonial. Perjuicios causados a los beneficiarios clientes o partes interesadas. Investigaciones y sanciones administrativas, fiscales, disciplinarias o penales.	Rara vez. El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anomalías). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor. De presentarse el hecho, tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución..	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos: por lo general conlleva a la implementación de controles.	Capacitaciones de transferencia de conocimiento al tesoro Monitoreo de movimientos bancarios en portales y extractos bancarios. Solicitar certificados bancarios no mayor a 3 meses y verificar su correcta inscripción Manejo de dos firmas virtuales

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Falta de oportunidad en el registro de los ingresos	Riesgo Operativo	Falta de realizar el registro del recaudo por lo menos semanalmente. Falta de competencia en el personal Entrega de información del recaudo inoportuna por parte de las entidades bancarias Falta de información del recaudo por parte de las dependencias beneficiarias del recaudo Falta de software financiero, por falta de contratación de parte de la Secretaría de Educación	Posible: El evento podría ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 5 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Moderado	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Revisión de los soportes de ingresos mensuales para reducir la probabilidad vs portal de la entidad bancaria de o el impacto del riesgo, o ambos; manera semanal Dejar expresado en los registros, cuando no se tenga software, por la tarde en los registros
5. GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Infraestructura física y tecnológica obsoleta o inadecuada que impide la prestación del servicio	Riesgo Operativo	Deficiencia en la planificación de actividades para la adecuación y conservación de la infraestructura física y/o años. Tecnológica existente. Ausencia de proyectos para el desarrollo y ampliación de la Infraestructura Física y Tecnológica	Improbable: El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	Menor: De presentarse el hecho, tendría alto impacto o efecto sobre la IE.	Moderado	Reducir el Riesgo: No se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Sensibilización constante a la comunidad educativa sobre el cuidado de los bienes. (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado). Reportes a la secretaria de educación de las necesidades en este aspecto y de la necesidad de atención.
Hurto de bienes muebles y actos mal intencionados sobre la Infraestructura de la IE	Riesgo Operativo	Vulnerabilidad en materia de seguridad de las instalaciones físicas que resguardan o donde son utilizados los bienes de la Institución Conducta inapropiada por parte de personas que tiene acceso y/o uso de los bienes de la Institución	Improbable: El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	Moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Acudir oportunamente al seguro o el impacto del riesgo, o ambos; amparo de los bienes de la entidad por lo general conlleva a la implementación de protocolos de custodia y cuidado de los bienes institucionales.

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	ORIGEN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Vulnerabilidad de los Sistemas de Información	Riesgo Tecnológico	Altos costos en la tecnología de protección de redes y sistemas de información Falta de responsabilidad en el uso de los roles dentro de los sistemas de información Escasos mecanismos de protección contra la delincuencia cibernética a nivel global	Rara vez. El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Menor. De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad.	Bajo	Aceptar el Riesgo: No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Utilizar la nube o sistemas alternos de guardado de información para una eventual atecación del sistema de información.
Peculado: Apropiación, uso o aplicación indebida de los equipos e infraestructura de la IE, por parte de los funcionarios públicos encargados de su administración o custodia en beneficio propio, favorecimiento a terceros o asuntos no institucionales.	Riesgo de Corrupción	Desconocimiento de la ley Deficiencia en la administración de los bienes muebles e inmuebles que conforman el de inventario de la IE	Rara vez. El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor. De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	Reducir el Riesgo: Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Control y revisión de inventarios. Socialización de protocolos de uso de los bienes institucionales. Control por parte de la rectoría, coordinación, contralor escolar y consejo directivo.

INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO
MAPA DE RIESGOS POR GESTIONES - ANEXO AL ACUERDO 05 DE 2024

1. GESTIÓN DIRECTIVA							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL			ACTIVIDAD DE CONTROL	
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	
6. EVALUACION Y MEJORAMIENTO							
RIESGO RESIDUAL							
Incumplimiento en la presentación de Información	RIESGO	RIESGO	Probable. El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	Menor. De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad.	Moderado	Reducir el Riesgo. Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; y asesoran a la comunidad en el uso por lo general conlleva a la implementación de controles.	Los auxiliares encargados del manejo de la información, sugieren a la comunidad en el uso de herramientas para extraer información contable y a tiempo, de los sistemas de información con los que cuenta la IE, como el Master y el SIMAT.
Auditorías y monitoreo ineficaces	RIESGO	RIESGO	Improbable. El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	Insignificante. De presentarse el hecho, tendría efectos mínimos sobre la entidad.	Bajo	Aceptar el Riesgo. No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	No Aplica
Inadecuada gestión de la mejora	RIESGO	RIESGO	Rara vez. El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	Insignificante. De presentarse el hecho, tendría efectos mínimos sobre la entidad.	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; de mejora por lo general conlleva a la implementación de controles.	Permanente seguimiento a las acciones en los respectivos Planes de Mejoramiento.