



INSTITUTO TÉCNICO INDUSTRIAL PASCUAL BRAVO

MATRIZ DE RIESGOS POR GESTIONES
01 DE MARZO DE 2023

1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO		RIESGO RESIDUAL					
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Baja ejecución de los Proyectos Institucionales	Riesgo Estratégico	Información necesaria para fortalecer los proyectos, incompleta o a destiempo Incumplimiento de los productos y/o baja ejecución presupuestal en los proyectos de inversión	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).	Acompañamiento por parte del consejo académico, la rectoría o la coordinación, desarrollo del proyecto ante pares.
Adecuada en la calidad de la información institucional	Riesgo de Imagen o de Riesgo Estratégico	La información que se suministra para: Criminalidad Sucesos de origen físico y/o ambiental No aplicación de la Ley de archivos	Improbable: El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	Menor: De presentarse el hecho moderado: De presentarse el hecho, tendría medianas 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).	Revisión permanente de los registros la información en plataformas virtuales en la nube y con dispositivos externos que permitan guardar la información de manera segura.
Inadecuada asesoría jurídica	Riesgo Operativo	Falta de seguimiento oportuno a los procesos jurídicos Alto volumen operativo- Desactualización normativa	Rara vez: El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 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 (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Acudir a la asesoría jurídica de la secretaría de Educación. Contratar un asesor jurídico externo para situaciones que se puedan suscitar.
Capacidad de matrícula inferior a la esperada	Riesgo Financiero	Insuficiente solicitud de cupos Inexistencia de la comunidad	Posible: El evento podrá ocurrir en algún momento. No se ha presentado en los últimos 5 años.	Mayor: De presentarse el hecho, tendría altas 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.	Registrar permanentemente en el SIMAT. Control de asistencia diaria en Google Drive. Reporte al núcleo educativo de los cupos libres.

RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
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 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.	La rectoría y la coordinación reportarán explícitamente en sus informes semestrales de PGRS 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							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							
RIESGO RESIDUAL							

Disminución en la tasa de 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 podría 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 E.	Alto	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 el consejo académico analizan los indicadores y datos reportados por las comisiones de evaluación para determinar el incremento 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	Débiles controles Desconocimiento de la norma Intereses personales	Posible: El evento podría 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 la 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.
Insuficiente predicción del impacto de la formación en las competencias y resultados de los docentes	Riesgo Operativo	Falta fortalecer el análisis de las necesidades de formación. Falla análisis del instrumento de evaluación por parte de los docentes	Posible: El evento podría 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.
4. GESTIÓN COMUNIDAD							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				RIESGO RESIDUAL			
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
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 podría 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 PQR
Utilización indebida de información oficial privilegiada. La cual establece relaciones que implican la confidencialidad de información, con empresas, instituciones educativas, entes gubernamentales y con personas naturales, originándose posibilidades de caer en este riesgo.	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. Suministro de información de contacto de las bases de datos, protegidos por la ley.	Rara vez. El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). 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 con especial atención criterios de seguimiento y control para protección de la información privilegiada, haciendo los ajustes pertinentes.
4. GESTIÓN FINANCIERA							
RIESGO RESIDUAL							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Celebración indebida de	Riesgo de Corrupción	Incumplimiento de requisitos legales en las	Rara vez. El evento puede ocurrir	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Las auxiliares de contaduría y tesorería
Atención o no ejecución	Riesgo de Cumplimiento	Eventos durante la etapa de ejecución que	Rara vez. El evento puede ocurrir	Moderado. De presentarse el	Bajo	Aceptar el Riesgo. No se adopta	Publicación oportuna y escrita de los
Deficit Celebración indebida de contratos	Riesgo Financiero	Deficiencia en los controles de los recursos financieros por parte de la secretaría de educación Conductas inapropiadas por parte de los funcionarios y/o contratistas encargados de gestionar los recursos financieros.	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	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	Riesgo de Cumplimiento	Insolvencia económica. Desconocimiento	Posible. El evento podría ocurrir en	Insignificante. De presentarse	Moderado	Aceptar el Riesgo. No se adopta	Declaratoria de incumplimiento del
Perilado. Hurto	Riesgo de Corrupción	Falta de control del inventario.	Rara vez. El evento puede ocurrir	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Manualmente se presenta informe
Inventario de bienes	Riesgo Operativo	Por novedades presentadas en la	Posible. El evento podría ocurrir en	Moderado. De presentarse el	Moderado	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Períodicamente solicitar a la
Falta de ejecución del plan	Riesgo de Cumplimiento	Por novedades presentadas es necesario	Rara vez. El evento puede ocurrir	Moderado. De presentarse el	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Seguimiento al POA/Plan
Inadecuada formulación y	Riesgo de Cumplimiento	Los recursos del sistema general de	Posible. El evento podría ocurrir en	Moderado. De presentarse el	Moderado	Aceptar el Riesgo. No se adopta	Informes previos de necesidades para
Perdida de recursos	Riesgo Operativo	Falta de controles en firmas electrónicas y	Rara vez. El evento puede ocurrir	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Contar al menos con dos firmas
Perdida de soporte	Riesgo Operativo	Falta de control en el manejo de archivos.	Rara vez. El evento puede ocurrir	Moderado. De presentarse el	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Aplicar la ley de archivos.
Perdida de filios valores.	Riesgo Operativo	Errores en el proceso de custodia.	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Alto	Reducir el Riesgo. No se adopta	Informar al Consejo Directivo y
Falta de software financiero	Riesgo Operativo	No contratación a tiempo por parte de la	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Alto	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Mantener el archivo impreso de los
No continuidad del software	Riesgo Operativo	Por cambio del software contratado	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Moderado	Aceptar el Riesgo. No se adopta	Informar al Consejo Directivo y
Falta de auxiliar de	Riesgo Operativo	No contratación a tiempo por parte de la	Posible. El evento podría ocurrir en	Moderado. De presentarse el	Moderado	Aceptar el Riesgo. No se adopta	Informar al Consejo Directivo y
Consultaciones con errores.	Riesgo Operativo	La información no se encuentra en línea.	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Capacitaciones de transferencia del
Transferencias electrónicas	Riesgo Operativo	Falta de autocontrol y posterior revisión de	Rara vez. El evento puede ocurrir	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	comocimiento al lesero
para pagos con errores en	Riesgo Operativo	la información consignada para el pago en	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Monitoreo de movimientos bancarios
la información de valores,	Riesgo Operativo	portal bancario.	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	en portales y extracciones bancarias.
beneficiarios, fechas o	Riesgo Operativo	Delimito patrimonial.	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Solicitar certificados bancarios no
cuentas bancarias de	Riesgo Operativo	Perjuicios causados a los beneficiarios	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	mayor a 3 meses y verificar su correcta
destino	Riesgo Operativo	clientes o partes interesadas.	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	inscripción
	Riesgo Operativo	Investigaciones y sanciones	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	Manejo de dos firmas virtuales
	Riesgo Operativo	administrativas, fiscales, disciplinarias o	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	
	Riesgo Operativo	penales.	Posible. El evento podría ocurrir en	Mayor. De presentarse el hecho,	Bajo	Reducir el Riesgo. Se adoptan	

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
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 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.	Revisión de los soportes de ingresos vs portal de la entidad bancaria de manera semanal. Dejar expresado en los registros, cuando no se tenga software por la tardía en los registros

Infraestructura física y patrimonio de bienes muebles y inmuebles de la IE.	Riesgo Operativo	Deficiencia en la planificación	Improbable. El evento puede ocurrir 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.	Moderado	Aceptar el Riesgo. No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podría ser aceptado).	Sensibilización constante a la Acadr oportunamente al seguro
Peculado. Apropiación, uso o aplicación indebida de los equipos e infraestructura de la IE, por parte de los funcionarios públicos encargados de su custodia, en beneficio propio, favorecimiento a terceros o asuntos no institucionales.	Riesgo Tecnológico	Vulnerabilidad en materia de seguridad de datos y sistemas de información	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 permanente de inventarios. Socialización de protocolos para el uso de los bienes institucionales. Control por parte de la rectoría, coordinación, contralor escolar y consejo directivo.
6. EVALUACIÓN Y MEJORAMIENTO							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							
RIESGO RESIDUAL							
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Incumplimiento en la presentación de información	Riesgo de Cumplimiento	Deficiencia en los sistemas de información normativos. Escasa difusión de las políticas y responsabilidades	Posible. El evento podría 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, por lo general conlleva a la implementación de controles.	Los auxiliares encargados del manejo de la información, sugieren y asesoran a la comunidad en el uso de herramientas para extraer información confiable y a tiempo, de los sistemas de información con los que cuenta la IE, como el Master y el SIMAT.

Auditorías y monitoreo eficaces	Riesgo Gerencial	Incumplimiento de Planes y de auditoría/monitoreo Incumplimiento de los Procedimientos de auditoría/monitoreo Inexperiencia de los auditores internos y externos.	Improbable: El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 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
Inadecuada gestión de la mejora	Riesgo Gerencial	Inefectividad en el seguimiento a los Planes de Mejoramiento Falta de Empoderamiento de los líderes y gestores de procesos Ausencia de seguimiento por los líderes y gestores de los procesos	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 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 seguimiento a las acciones en los respectivos Planes de Mejoramiento.

Este documento forma parte de los Anexos del Acuerdo de Consejo Directivo N° 02, aprobado mediante Acta de Consejo Directivo N° 02 del 24 de febrero de 2023.

CONSEJO DIRECTIVO

JAUQUELINE RODRÍGUEZ MARÍN
Presidenta

ANTONIO LEÓN GÓMEZ BUILES
Representante de los Padres de Familia

CARLOS AUGUSTO ARROYAVE V.
Representante de los docentes

MARIA ELENA RÚA ZFA
Representante de los docentes

WILSON ORLANDO CHALARCA H.
Representante de los Egresados

Nota aclaratoria: El señor Gustavo Serna Garcés (Representante de los padres de familia) no ha asistido a varias sesiones del Consejo Directivo por problemas de salud. De igual manera, no asistieron la Sra. Restrepo Villa (Representante del sector productivo) y la señorita Juliana Escudero Restrepo (representante de los estudiantes, ambos con justa causa).