

SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS POR PROCESO DEL INSTITUTO MUNICIPAL PARA EL DEPORTE Y LA RECREACION DE IBAGUE IMDRI AGOSTO DE 2022										SEGUIMIENTO A RIESGOS DE GESTION Y ANTICORRUPCION
#	Proceso	Dependencia	Riesgo	Clasificación	Activos	Zona Inherente	Controles	Zona Residual	Tratamiento	
1	Gestión del Talento Humano	Administrativa	Possibilidad de: Pérdida económica por multa o sanciones del ente regulador debido a la omisión en la liquidación y pago de la seguridad social y aportes a parafiscales.	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Moderado	El profesional encargado de nómina, mensualmente valida que el cálculo de la seguridad social del sistema de información sea CONCORDANTE CON LO ESTABLECIDO EN LAS NORMAS LEGALES.	Moderado	Reducir - Mitigar	De acuerdo a los controles aplicados, no se ha presentado situaciones que ameriten sanciones por el no pago o pago inoportuno, o mala liquidación de la seguridad social de los contratistas o personal de nómina. Continúa MODERADO
2	Gestión del Talento Humano	Administrativa	Possibilidad de: Pérdida reputacional por queja o reclamo de un servidor debido a inconsistencias en la liquidación de la nómina por reporte de novedades extemporaneas	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Moderado	El profesional encargado, mensualmente valida en el sistema de información de nómina la inclusión de novedades reportadas por las dependencias y alertas automáticas del sistema.	Bajo	Aceptar - Asumir	No se ha presentado queja o reclamo, de servidores públicos por liquidaciones de nómina que no correspondan a la realidad, ni a las novedades por descuentos o similares, debido al control existente del personal encargado de estas labores. Continúa BAJO
3	Gestión del Talento Humano	Administrativa	Possibilidad de: Pérdida económica por la negación del reconocimiento de las incapacidades debido al incumplimiento de los requisitos exigidos por la EPS.	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Moderado	El profesional a cargo, mensualmente verifica que todas las incapacidades reportadas por las dependencias se radiquen en la EPS correspondiente. El profesional a cargo, mensualmente verifica en cada EPS el estado del reconocimiento y pago de las incapacidades. El profesional a cargo cada vez que se requiera revisa la comunicación de no pago de incapacidad por parte de la EPS con el fin de proyectar oficio al servidor o exservidor informando las razones de la devolución y el valor a reintegrar	Bajo	Aceptar - Asumir	El instituto no presenta reclamaciones por ausencia de reconocimiento de incapacidades laborales . Situación bien controlada con los controles aplicados. Continúa BAJO
4	Gestión del Talento Humano	Administrativa	Possibilidad de: Pérdida económica y reputacional por queja, reclamo, tutela o demanda del usuario o ente regulador debido a inconsistencias en la emisión de la certificación electrónica de tiempos laborados (CETIL)	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El profesional asignado valida que la información este completa y correctamente transcrita en los datos de la Certificación Electrónica de Tiempos Laborados.	Alto	Reducir - Mitigar	Los certificados de tiempos laborales expedidos por el instituto son cargados a la plataforma correspondiente, de lo cual no se ha tenido reclamación alguna, pues la información obedece a los tiempos efectivamente trabajados y aportados en seguridad social. Pasa a MODERADO
5	Gestión del Talento Humano	Administrativa	Possibilidad de: Pérdida económica por sanciones de entes de control o demantas de los grupos de valor debido a incidentes, accidentes de trabajo, enfermedad laboral.	Relaciones Laborales	No Aplica	Alto	El profesional designado, realiza seguimiento y monitoreo de la matriz de identificación de peligros, evaluación y valoración de riesgos, validando que se implementen los controles para mitigar la ocurrencia de incidentes, accidentes de trabajo, enfermedad laboral.	Alto	Reducir - Mitigar	El profesional de seguridad y salud en el trabajo del instituto controla que no se presente situaciones anomalas de SST. El instituto no has sido sancionado por entidad competente alguna, como consecuencia de demandas por incidentes o accidentes laborales. Continúa ALTO
			Possibilidad de: Pérdida económica por sanciones de entes de control o demantas de los grupos de valor debido a incidentes, accidentes de trabajo, enfermedad laboral.							El profesional de seguridad y salud en el trabajo del instituto controla la aplicación de estándares establecidos en la resolución 312 de 2019 del Min-trabajo, de acuerdo a la auditoría realizada : "Descripción socio demográfica y

6	Gestión del Talento Humano	Administrativa	Pérdida económica por sanciones de entes de control a demandas y quejas de los grupos de valor debido a incumplimiento de estándares mínimos del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo.	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El profesional designado, realiza seguimiento y monitoreo del autoevaluación de cumplimiento de estándares mínimos y la matriz de objetivos, metas e indicadores del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo.	Alto	Reducir - Mitigar	diagnóstico de condiciones de salud de los trabajadores". Se carece de información importante de los trabajadores del último año, relacionada con: edad sexo antigüedad, estado civil caracterización de sus condiciones de salud tanto de origen laboral, como común y evaluaciones médicas ocupacionales. En consecuencia, se requiere documentar un consolidado de información sociodemográfica y de condiciones de salud de los trabajadores. Continúa ALTO
7	Servicio al Ciudadano	gerencia	Possibilidad de: Pérdida reputacional por insatisfacción de los grupos de valor o sanciones de entes de control debido al incumplimiento de los términos de ley para la atención de requerimientos	Grupos de Valor, Productos o servicios y prácticas de la Entidad	No Aplica	Alto	El líder del proceso efectúa reunión con el personal del Grupo de Servicio al Ciudadano con el propósito de establecer la estrategia para atender oportunamente todas las peticiones de los grupos de valor El líder del proceso revisa el estado de las alertas generadas en el Sistema de Gestión Documental con el propósito de verificar la oportunidad de la respuesta (PISAMI.) El líder del proceso o el encargado verifica y/o notifica las fallas tecnológicas a los encargados de las aplicaciones (PISAMI9. En caso de no ser atendida la solicitud se informará al jefe inmediato.	Bajo	Aceptar - Asumir	No existen sanciones por no contestar requerimientos en término, sin embargo se determinó a seguimiento a PQRS la existencia de respuestas fuera de término lo cual implica que el riesgo puede verse afectado por ausencia de controles pasando de BAJO a MODERADO
8	Servicio al Ciudadano	gerencia	Possibilidad de: Pérdida reputacional por insatisfacción del grupo de valor debido a una orientación inadecuada en la prestación del servicio	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El líder del proceso realiza revisión a los requerimientos y respuestas proyectadas con el fin de evitar una orientación inadecuada La proyección de respuestas a inquietudes tendrán una revisión que determine que las respuestas dadas a los grupos de valor no presenten inconsistencias .	Moderado	Reducir - Mitigar	Si bien no se ha dado a grupos de valor interno o externo información u orientaciones inadecuadas, es necesario mejorar la comunicación para que todos estemos debidamente enterados de lo que ocurre en materia deportiva y alimentar la página web y demás medios de difusión de información del instituto para mejorar la orientación a la comunidad. continua MODERADO
9	Gestión Documental	Grupo de Gestión Documental	Possibilidad de: Pérdida económica y reputacional por quejas, demandas o sanciones debido al inadecuado manejo del sistema de gestión documental (PQRS).	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El sistema de gestión documental (PQRS)cada vez que se radica una petición, informa al remitente el número de radicado para la solicitud con el propósito de realizar seguimiento y control a la solicitud por parte del peticionario El encargado de la recepción de PQRS, canalizará las solicitudes de acuerdo con la competencia y hará seguimiento para su oportuna respuesta. El responsable del manejo del aplicativo de PQRS, verificará el envío, acorde con las direcciones de correo registradas evitando entregas fallidas.	Moderado	Reducir - Mitigar	No existen pérdidas económicas por no contestar requerimientos en término, sin embargo, se determinó en seguimiento a PQRS la existencia de respuestas fuera de término lo cual implica que el riesgo puede verse afectado por ausencia de controles. Continua MODERADO
10	Seguimiento y Evaluación a la Gestión	Planecion	Possibilidad de: Pérdida reputacional IMAGEN por la insatisfacción de los grupos de valor, debido a inconsistencia de los datos divulgados a través del APLICATIVO DE información estratégica - AL TABLERO -	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El encargado de la gestión de información de la oficina de planeación valida la información recibida a través de PISAMI por las diferentes dependencias a través de estadísticos descriptivos y cruces de información. El profesional asignado de la oficina asesora de planeación válida junto con la dependencia técnica que la información nueva que requiera ser publicada cumpla con los criterios de aceptación	Alto	Reducir - Mitigar	La información suministrada a los aplicativos de las diferentes entidades y organismos de control, no han presentado inconsistencias. Es decir que es de carácter formal la información suministrada ya que es, el resultado de la gestión y de movimientos y valores efectivamente aplicados. Continua ALTO por el impacto

11	Dirección Estratégico	Planeación	Possibilidad de: Pérdida reputacional por la insatisfacción de los grupos de valor, debido al incumplimiento en los compromisos del IMDRI	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Moderado	se inspecciona la información de caracterización y medición de los grupos de valor para orientar la formulación de los compromisos institucionales	Moderado	Reducir - Mitigar	Los siete programas de carácter deportivo desarrollados por el instituto con destino a la comunidad generan satisfacción. Sin embargo, por tratarse de personal de apoyo contratado para los diferentes programas, éstos contratos siempre tardan mientras se gestionan los recursos financieros. Continua MODERADO
12	Administrativa Sistemas	Dirección Administrativa	Possibilidad de: Pérdida reputacional por pérdida de confidencialidad de la información clasificada, reservada o en construcción, debido al incumplimiento de las políticas de seguridad de la información institucionales	Seguridad Digital	Actas de comité de coordinación del sistema de control interno	Moderado	El encargado de administración (sistemas de Información) de carpetas compartidas verifica los permisos asignados a cada servidor y contratista con el fin de prevenir accesos no autorizados a la información de la dependencia	Moderado	Reducir - Mitigar	La oficina de sistemas (contratista -Ingeniero de sistemas) es el encargado de velar por la seguridad de la información. No se presenta pérdida de información, sin embargo, se debe tener en el instituto un plan de contingencia para evitar pérdida de información por mal funcionamiento - por ataque cibernético una otra circunstancia. Continúa MODERADO.
13	Dirección Estratégico	Planeación	Possibilidad de: Pérdida reputacional por requerimientos de entes de control o líder de política debido al incumplimiento de estrategias y acciones establecidas para la lucha contra la corrupción	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El jefe de la oficina asesora de planeación valida el cumplimiento de los requerimientos aplicables para la formulación del PAAC, con el fin de garantizar la construcción participativa y el enfoque preventivo Los profesionales de Planeación cotejan los avances reportados por los responsables de las acciones del PAAC, con el fin de generar alertas y mitigar las desviaciones Los profesionales de planeación revisan los comentarios de los grupos de valor internos y externos con el fin de responder a las necesidades manifestadas.	Alto	Reducir - Mitigar	La oficina de Planeación (contratista) no reporta información requerida por la oficina de Control Interno de acuerdo a los establecido en el plan anticorrupción y de atención al ciudadano. Continúa ALTO este riesgo por la falta de aplicación de controles
14	Dirección Estratégico	Planeación	Possibilidad de: Pérdida reputacional por sanciones de entes de control, debido a errores en la información divulgada y suministrada.	Seguridad Digital	Actas de comité de gestión y desempeño institucional# Actas de comité directivo# Actas de comité sectorial de gestión y	Alto	El profesional asignado revisa la información suministrada por los responsables con el fin de identificar inconsistencias previa publicación o divulgación de la documentación requerida. El directivo administrativo presenta o socializa a la alta dirección la información de la Oficina cuando se requiera, con el fin de ser verificada y aprobada para su divulgación o publicación. El profesional encargado revisa la información publicada en el portal web institucional, con el fin de detectar posible desactualización o indisponibilidad de la información	Moderado	Reducir - Mitigar	La revisión efectuada por el organismo de control superior no determinó, errores en la información divulgada y suministrada en las diferentes plataformas. Aplicación de controles ha sido efectiva. Se mantiene el nivel de riesgos como MODERADO
15	GESTIÓN FINANCIERA	ADMINISTRATIVA FINANCIERA	Possibilidad de: Posibilidad de pérdida reputacional por hallazgos de los entes de control o el no feneamiento de la cuenta debido al incumplimiento normativo y del manual de políticas contables en las actividades financieras	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	Los profesionales encargados de los diferentes temas del Grupo de Gestión Financiera verifican los cambios normativos que se socializan, aplican y ajustan los procedimientos en el grupo de trabajo con el fin de cumplir con las labores propias de acuerdo con la normatividad vigente.	Alto	Reducir - Mitigar	El actual riesgo se mantiene ALTO como consecuencia, del no feneamiento de la cuenta de la vigencia 2021
16	GESTIÓN	ADMINISTRATIVA	Possibilidad de: modificar la destinación valor de un	Corrupción	CORRUPCIÓN	Alto	Profesional de Pagaduría Verifican tercero beneficiario, entidad destino, valor para confirmar que los valores registrados coincidan con los soportes	Alto	Reducir -	La plataforma existente para el manejo de los movimientos que originan la cancelación de una cuenta y

10	FINANCIERA	FINANCIERA	cheque en beneficio propio o de un tercero	Corrupción	N	Alto	Profesional de Pagaduría Validan valores, entidades destino y beneficiario tercero para que la destinación del pago sea correcta	Alto	Mitigar	los controles existentes y una adecuada a segregación de funciones no permite la materialización de este riesgo, es decir que el riesgo viene siendo debidamente controlado. se mantiene ALTO
17	GESTION FINANCIERA	ADMINISTRATIVA FINANCIERA	Posibilidad de modificar los valores a los compromisos de pagos, la cuenta de destino del pago de los recursos en beneficio propio o de un tercero	Corrupción	CORRUPCION	Moderado	<p>El profesional de presupuesto revisa los documentos soportes de las solicitudes de adiciones y /o prorrogas a los compromisos de los contratos con el proposito de asegurar que los registros presupuestales sean acordes con las solicitudes recibidas</p> <p>El profesional de presupuesto valida la informacion del tercero beneficiario con la certificacio bancaria que remite el titular para tramitar el cambio de cuenta para dejar evidencia de la solicitud formalmente realizada</p> <p>La direccion de gestión financiera confronta los documentos soportes de las solicitudes con el registro presupuestal expedido para que esté acorde con la solicitud recibida</p> <p>El profesional de cuentas o contador verifica los soportes y valores de los registros presupuestales para generar las obligaciones requeridas, en caso de detectar inconsistencias lo regresa al proceso anterior para su respectivo ajuste.</p>	Moderado	Reducir - Mitigar	La segregación de funciones en varios servidores públicos, el control en plataforma contable presupuestal y financiera, las validaciones y conciliaciones, además del manejo y control de cargue de información al SecopII, no permiten acciones de fraude o dolo, por lo tanto, el riesgo viene siendo debidamente controlado. Se mantiene MODERADO
18	Gestión de Recursos / Gestión Financiera	Grupo de Gestión Financiera	Posibilidad de omitir la verificación de requisitos para el pago a proveedores y contratistas busca la destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un privado o tercero	Corrupción	CORRUPCION	Alto	<p>La profesional de cuentas de tesoreria y contador verifican los requisitos soportes para trámite de pago recibidos conforme a los lineamientos para la ejecución financiera y presupuestal generando la cuenta por pagar y evidenciasr inconsistencia</p> <p>Profesional de tesorería verifica los requisitos soportes para el tramite de pago recibidos conforme a los lineamientos para la ejecución financiera y presupuestal generando la ordena de pago</p> <p>se verifica los requisitos soportes para el tramite de pago recibidos conforme a los lineamientos para la ejecución financiera y presupuestal. con el propósito de ser firmados y remitidos</p>	Alto	Reducir - Mitigar	Previamente a cualquier transacción o movimiento para pago, existen mecanismos de verificación de idoneidad de documentos soportes con lo cual se evita la cancelación de obligaciones sin el respectivo lleno de requisitos. se considera que los controles aplicados son efectivos al momento de producirse un pago. Continúa ALTO
19	Grupo de Gestión Contractual	SECRETARIA GENERAL	Posibilidad de: Pérdida económica por demandas y reclamaciones debido a controversias contractuales.	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El lider Gestion Contractual verifica el cumplimiento de las actividades establecidas en el manual de contratacion con el fin de evitar posibles demandas y reclamaciones debido a controversias contractuales	Alto	Reducir - Mitigar	Como quiera que es un riesgo muy sensible de ocurrencia del fenómeno se considera que debe continuar alto en razón a la probabilidad de ocurrencia del fenómeno por demandas por solicitud de contrato REALIDAD. Permanece ALTO
20	GESTION JURIDICA	SECRETARIA GENERAL	Posibilidad de: Pérdida económica por demandas y reclamaciones debido a la configuración del contrato realidad	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Moderado	El lider Gestion Contractual verifica el cumplimiento de las actividades establecidas en el manual de contratacion con el fin de evitar demandas y reclamaciones debido al contrato realidad	Moderado	Reducir - Mitigar	Como quiera que es un riesgo muy sensible de ocurrencia del fenómeno se considera que debe continuar alto en razón a la probabilidad de ocurrencia del fenómeno por demandas por solicitud de contrato REALIDAD. Se mantiene MODERADO el Riesgo

21	Gestión de Recursos / Gestión Contractual	S General	Possibilidad de: Pérdida reputacional por insatisfacción de los grupos de valor debido a debilidades en la socialización de los procedimientos contractuales a los grupos de valor externos.	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Moderado	El lider Gestion Contractual revisa la documentación contractual con el fin de mantener actualizados los formatos y procedimientos	Bajo	Aceptar - Asumir	Se ha observado que el personal contratado recibe las socializaciones correspondientes en materia de llenado de requisitos precontractuales contractuales y pos contractuales especialmente lo que tienen que ver con la plataforma del SECOPII Continua BAJO
22	Gestión de Recursos / Gestión Contractual	S General	Possibilidad de: Pérdida reputacional por incumplimiento de las metas del plan anual de contratación debido a la falta de insumos y presupuesto para la ejecución del proceso, caso fortuito o fuerza mayor generada por un tercero	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El lider Gestion Contractual genera alertas frente a las demoras o incumplimientos en el envío de los estudios previos en las fechas establecidas en el plan anual de adquisiciones dirigidas a las dependencias solicitantes con copia a la Ordenador del Gasto-	Alto	Reducir - Mitigar	La alta dependencia económico de la administración central Municipal del IMDRI, hace que el cumplimiento de metas tenga igualmente problemas en su ejecución - permanece ALTO el riesgo
23	Defensa Jurídica	S General	Possibilidad de: Pérdida económica por no participar en procesos de defensa debido al vencimiento de términos	Ejecución y administración de procesos	CORRUPCION	Alto	El grupo de defensa judicial revisa y actualiza el cuadro de novedades procesales con el fin de tener organizada, sintetizada y discriminada la información referente a los diferentes movimientos procesales. El profesional encargado verifica y diligencia la información para el control de términos judiciales en el cuadro de cronograma de actividades a fin de tener control sobre las intervenciones que se deben presentar conforme a la dinámica procesal El grupo de Defensa Judicial revisa y verifica la información o reportes diarios de los movimientos procesales. Lo anterior con el fin de ejercer la defensa judicial de la entidad dentro de los términos establecidos por los Despachos Judiciales.	Alto	Reducir - Mitigar	La defensa jurídica del instituto, efectúa un seguimiento continuo de cada uno de los procesos judiciales en contra y en pro del instituto, evitando que se puedan presentar situaciones que por acción u omisión permitan la ocurrencia del fenómeno y el instituto se pueda ver abocado a sentencias en su contra, para lo cual cuenta con un equipo de abogados que está atento a las diferentes situaciones en los estrados judiciales. Se mantiene el riesgo ALTO
24	Defensa Jurídica / Conceptos	S General	Possibilidad de: Pérdida reputacional por tutelas, quejas o hallazgos debido al vencimiento de término de traslado de solicitudes a otras entidades	Ejecución y administración de procesos	CORRUPCION	Moderado	El abogado designado para atender la consulta verifica la competencia de la Entidad al momento en que se le asigna el reparto Con el fin de verificar la facultad de la secretaria genral para dar respuesta a la misma El abogado designado para atender la consulta y el coordinador del grupo verifican la competencia de la secretaria Geenral para atender la consulta de tal forma que se tomen las determinaciones a que haya lugar (responder o trasladar)	Bajo	Aceptar - Asumir	La defensa jurídica del instituto efectúa un seguimiento continuo de cada uno de los procesos judiciales en contra y en pro del instituto, evitando que se puedan presentar situaciones que por acción u omisión permitan la ocurrencia del fenómeno y el instituto se pueda ver abocado a sentencias en su contra, para lo cual cuenta con un equipo de abogados que está atento a las diferentes situaciones en los estrados judiciales. Se considera que el riesgos pasa a MODERADO
25	Defensa Jurídica / Gestor normativo	S General	Possibilidad de: Pérdida reputacional por queja del grupo de valor debido a información publicada no actualizada, con inconsistencias de digitación o de transcripción, que induzca a errores al grupo de valor.	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	Los profesionales encargados aleatoriamente revisan la información publicada con el propósito de garantizar el cumplimiento de los criterios de calidad, ubicación y protocolos establecidos.	Moderado	Reducir - Mitigar	La página WEB, y las redes sociaes requieren de una actualización permanente. Hace un mes no hay ingeniero de sistemas para esta labor - Continua MODERADO
26	Defensa Jurídica / Conceptos	S General	Possibilidad de: Pérdida reputacional por tutelas o quejas de los grupos de valor o hallazgos de ORGANISMOS DE CONTROL debido a la atención de consultas fuera de los términos de ley	Ejecución y administración de procesos	No Aplica	Alto	El abogado responsable de resolver la consulta verifica en el sistema e inicia atención de acuerdo con el tiempo asignado con el fin de dar respuesta dentro de los plazos de ley El abogado responsable de atender la consulta comprueba que la respuesta se presenta en los plazos señalados por el secretario genral (15 días hábiles) con el fin de dar respuesta dentro de los términos de ley	Bajo	Aceptar - Asumir	El riesgo es de una probabilidad de ocurrencia importante y debe ser modificada a MODERADO

Conclusiones y recomendaciones: 1, Es necesario que se contemple por parte del proceso de recursos físicos la inclusión de un riesgo ante la pérdida de elementos de propiedad del instituto, como lo fueron los 12 rollos de maya eslabonada de lo cual se efectuó reunión con representantes de la empresa contratista de vigilancia, sin que hasta el momento esta oficina no tenga respuesta de los resultados de lo que arrojaron las filmaciones o registros de las cámaras. Además, se debe poner en conocimiento de la aseguradora del contrato para que responda por la pérdida, pues de no hacerse administrativamente se estaría incurriendo en una omisión en la reclamación. 2, Es necesario mejorar la comunicación para que todos estemos debidamente enterados de lo que ocurre en materia deportiva y alimentar la página web y demás medios de difusión de información del instituto para mejorar la orientación a la comunidad. 3. Se debe mejorar el aplicativo de correspondencia PISAMI, pasando a un aplicativo nuestro que sea practico y que arroje las estadísticas necesarias. 4, Se debe tener en el instituto un plan de contingencia para evitar pérdida de información por mal funcionamiento - por ataque cibernético u otra circunstancia.

FERNANDO REYES MOSCOSO
ASESOR CONTROL INTERNO

Tabla 2 Clasificación de riesgos

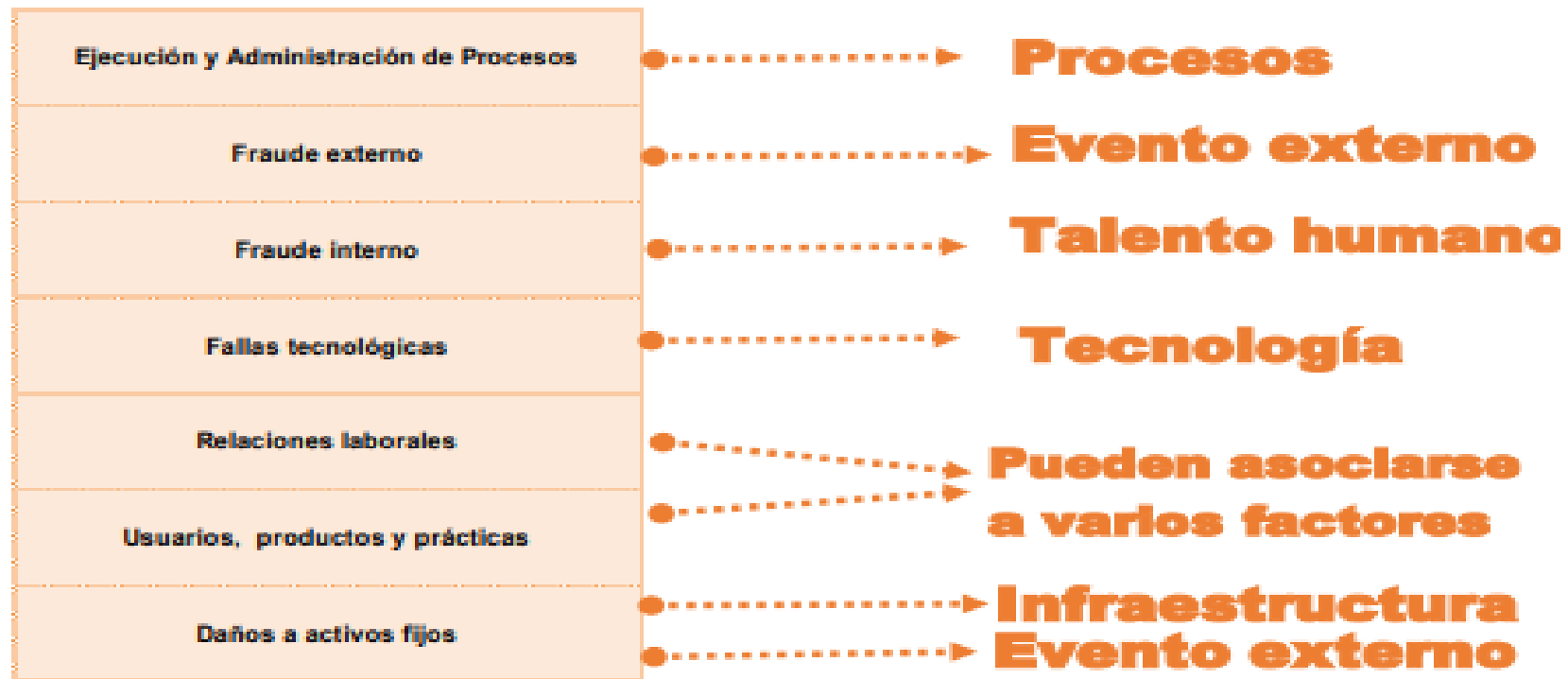
Ejecución y administración de procesos	Pérdidas derivadas de errores en la ejecución y administración de procesos.
Fraude externo	Pérdida derivada de actos de fraude por personas ajenas a la organización (no participa personal de la entidad).
Fraude interno	Pérdida debido a actos de fraude, actuaciones irregulares, comisión de hechos delictivos abuso de confianza, apropiación indebida, incumplimiento de regulaciones legales o internas de la entidad en las cuales está involucrado por lo menos 1 participante interno de la organización, son realizadas de forma intencional y/o con ánimo de lucro para sí mismo o para terceros.
Fallas tecnológicas	Errores en <i>hardware</i> , <i>software</i> , telecomunicaciones, interrupción de servicios básicos.
Relaciones laborales	Pérdidas que surgen de acciones contrarias a las leyes o acuerdos de empleo, salud o seguridad, del pago de demandas por daños personales o de discriminación.
Usuarios, productos y prácticas	Fallas negligentes o involuntarias de las obligaciones frente a los usuarios y que impiden satisfacer una obligación profesional frente a éstos.
Daños a activos fijos/ eventos externos	Pérdida por daños o extravíos de los activos fijos por desastres naturales u otros riesgos/eventos externos como atentados, vandalismo, orden público.



Clasificación



Factores de Riesgo



Fuente: Adaptado del Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.