



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**

**IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO**

Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Compras	1 Elaborar documentos para los procesos de contratación de bienes y servicios sin cumplir requerimientos legales y lineamientos internos de la corporación.	Cumplimiento	Los estudios y documentos previos no cumplen con los requerimientos establecidos para la adquisición del bien o servicio.	<p>Desconocimiento de la normativa legal vigente y de lineamientos internos.</p> <p>El funcionario no cuenta con las competencias y entrenamiento necesario para desarrollar la documentación.</p> <p>Diversidad de criterios o desconocimiento normativo y conceptual de abogados que realizan la revisión del componente jurídico del proceso de contratación.</p>	<p>Reproceso.</p> <p>Retrasos en el proceso de contratación.</p> <p>Investigación disciplinaria y sanciones.</p>	
	2 Adquirir bienes y servicios sin el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios del proceso de contratación.	Cumplimiento	Se adquieren bienes y/o servicios sin el debido cumplimiento de requisitos legales y reglamentarios.	<p>Desconocimiento de la normativa legal vigente y de lineamientos internos.</p> <p>Desconocimiento conceptual y falta de capacitación de los funcionarios para adelantar procesos de contratación.</p> <p>Negligencia de los funcionarios que adelantan el proceso de contratación.</p> <p>Diversidad de criterios o desconocimiento normativo y conceptual de abogados que realizan la revisión del componente jurídico del proceso de contratación.</p>	<p>Investigación disciplinaria y sanciones.</p> <p>Detrimento patrimonial.</p>	
	3 Adquirir bienes y/o servicios que no cumplen las especificaciones técnicas o las necesidades del área.	Cumplimiento	Se adquieren bienes y/o servicios que no satisfacen las necesidades específicas para las cuales fueron programados.	<p>Desconocimiento conceptual y falta de capacitación de los funcionarios para adelantar procesos de contratación.</p> <p>Negligencia de los funcionarios que adelantan el proceso de contratación.</p> <p>Información incompleta o imprecisa suministrada sobre especificaciones técnicas por la dependencia que requiere el bien o servicio.</p> <p>Fallas en la selección del proveedor.</p>	<p>No satisfacción de la necesidad de la dependencia.</p> <p>Detrimento patrimonial.</p> <p>Sobrecosto.</p> <p>Reproceso.</p> <p>Investigación disciplinaria y sanciones.</p> <p>Ocupación de almacenamiento por el bien adquirido.</p>	



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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Compras	4 Retrasos en el desarrollo del proceso de contratación.	Operativo	El proceso de contratación no se ejecuta en los tiempos requeridos.	<p>Apatía del funcionario a cargo de desarrollar el proceso de contratación.</p> <p>Incumplimiento de requerimientos contractuales que generan reprocesos.</p> <p>Desconocimiento conceptual y de los procedimientos correspondientes.</p> <p>Demoras en el trámite de modificaciones presupuestales en el plan de adquisiciones de bienes y servicios atribuibles al funcionario responsable.</p> <p>Diversidad de criterios o desconocimiento normativo y conceptual de abogados que realizan la revisión del componente jurídico del proceso de contratación.</p> <p>Desconocimiento normativo y conceptual de abogados que realizan la revisión del componente jurídico del proceso de venta de bienes inmuebles.</p>	<p>No disponibilidad del bien y/o servicio requerido.</p> <p>Suspensión de actividades de procesos por falta de herramientas necesarias para el desempeño de las mismas.</p> <p>Acumulación de procesos que genera sobrecarga laboral.</p> <p>Vencimiento de términos e incumplimiento del plan de adquisiciones de bienes y servicios.</p>	
	5 No presentación de oferentes al proceso de contratación.	Operativo	Al realizarse la convocatoria no se reciben ofertas para participar en el proceso de contratación.	<p>Apatía del oferente por participar en el proceso de contratación.</p> <p>Presupuesto no atractivo para el oferente.</p> <p>No consulta oportuna de ofertas en el SECOP por el oferente.</p> <p>No disponibilidad de tecnología del oferente para hacer seguimiento a las publicaciones del proceso de contratación.</p>	<p>Reprocesos.</p> <p>Retraso en la adquisición del bien y/o servicio.</p> <p>Acumulación de procesos que genera sobrecarga laboral.</p> <p>Retraso en el desarrollo de las actividades de la dependencia solicitante.</p>	
Venta de bienes inmuebles	6 No cumplir con los procedimientos establecidos para la venta de bienes inmuebles.	Cumplimiento	Realizar la venta del bien inmueble sin cumplir con el procedimiento establecido para tal fin.	<p>Desconocimiento de la normativa legal vigente y de lineamientos internos.</p> <p>Desconocimiento conceptual y falta de capacitación de los funcionarios para adelantar procesos de venta del bien inmueble.</p> <p>Negligencia de los funcionarios que adelantan el proceso de venta del bien inmueble.</p>	<p>Investigaciones disciplinarias y sanciones.</p> <p>Reproceso.</p>	



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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Venta de bienes inmuebles	7 Venta de bien inmueble sin cumplimiento de requisitos legales.	Cumplimiento	Venta de bienes inmuebles sin los requisitos de ley.	Desconocimiento de la normativa legal vigente y de lineamientos internos.  Desconocimiento conceptual y falta de capacitación de los funcionarios para adelantar procesos de venta del bien inmueble.  Negligencia de los funcionarios que adelantan el proceso de venta del bien inmueble.  Falla en la validación del estado del inmueble.	Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Reproceso.  Reducción en las partidas presupuestales asignadas para conceptos de gastos por no cumplimiento de proyecciones de ingresos.	
Administración de seguros	8 Omisión de bienes y/o sumas aseguradas en cualquiera de los ramos que componen el programa de seguros.	Operativo	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.	Información incompleta o desactualizada del inventario de activos y/o bienes asegurables.  Deficiencia en la revisión de los bienes y sumas a asegurar.	Detrimiento patrimonial.  Investigación disciplinaria y sanciones.	
	9 Vencimiento del contrato suscrito con el corredor que asesora el programa de seguros.	Operativo	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.	Falta de control de la vigencia del contrato.	Investigaciones disciplinaria y sanciones.  Glosa de los organismos de control.	
	10 Bienes sin asegurar correctamente.	Financiero	No se efectúan los estudios necesarios para que los bienes se amparen a su valor de reposición.	Avalúo inadecuado de bienes.  Asesoría insuficiente del corredor.	Detrimiento patrimonial.  Objeciones de la compañía aseguradora para el pago del siniestro.  Mayor valor pagado por concepto de seguros en caso de que los bienes se encuentren sobrevalorados.	
	11 Omitir coberturas y/o condiciones pactadas para la expedición de la póliza.	Financiero	La póliza no está expedida conforme a las condiciones pactadas con la compañía aseguradora.	Falta de revisión de las condiciones generales y particulares de la póliza.	Detrimiento patrimonial.  Objeciones de la compañía aseguradora para el pago del siniestro.	

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Administración de seguros	12 Aseguramiento de bien que no posee la entidad o se ha dado de baja.	Operativo	Se asegura un bien que ya no pertenece a la entidad o ha sido dado de baja.	Omisión en el reporte de bienes vendidos o dados de baja.  Falta de revisión del reporte de bienes vendidos o dados de baja por parte del funcionario a cargo de la contratación de las pólizas.	Sobrecostos de primas pagadas.  Detrimento patrimonial.  Investigaciones disciplinarias y sanciones.	
Venta de bienes muebles por remate	13 Mala clasificación de los bienes susceptibles de remate.	Operativo	Se clasifican bienes para remate que la corporación aún requiere para el desarrollo de sus las actividades diarias.	Falla humana.  No existen políticas para catalogación de elementos obsoletos.  Mala ubicación en bodega de los bienes.  Error en el registro de elementos en el kardex.  Concepto inadecuado de obsolescencia, daño o imposibilidad de uso del bien.	Venta de materiales o elementos que la corporación requiera.  Incoherencia en la distribución de los elementos en bodega.  Adquisición de bienes innecesarios.	
	14 Subvaloración del bien.	Operativo	Se realiza un inadecuado avalúo del bien a rematar por debajo del valor comercial.	Favorecimiento de terceros.  Falta de conocimientos y competencias de la entidad asignada para avaluar el bien a rematar.	Detrimento patrimonial.  Investigación disciplinaria y sanciones.	
Inventario físico de materiales en el almacén	15 Inconsistencias en la información del inventario.	Operativo	La información sobre cantidades, especificaciones, código de elemento y estado de los materiales registrada en el aplicativo SABS no coincide con la realidad.	Error en registro de la información en el aplicativo SABS.  Fallas en el conteo y la verificación de especificaciones y estado de los materiales por parte del funcionario.  Asignación errada de código de identificación de materiales.	No disponibilidad de materiales para funcionarios.  Reprocesos.  Sobrecostos en el levantamiento de la información.  Errores en la valoración del inventario.  Investigación disciplinaria.	
	16 No presentar oportunamente el informe de inventario.	Operativo	Después de realizado el conteo físico no se adelanta el proceso de conciliación de saldos que determine si existen sobrantes o faltantes.	Negligencia del funcionario.  Falla del aplicativo SABS.	Investigación disciplinaria y sanciones.  Retraso en el cierre contable.	
Cierre contable almacén	17 Retraso en la realización del cierre contable.	Operativo	No se realiza el cierre contable de almacén en el momento establecido.	Falla en el aplicativo SABS.  Inconsistencias en la información registrada.	Retraso en la entrega de información para cierre contable mensual de la corporación.  Reprocesos.	



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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Actualización de kardex de almacén	18 Inconsistencia entre lo registrado en el sistema y/o lo físico.	Operativo	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.	Error del funcionario en el registro de la información del contrato en el aplicativo SABS.  Despachos incorrectos de mercancía.  Recibo y despacho de mercancía sin verificación de sus características y/o unidades de medida.	Devolución de la mercancía.  Demoras en la entrega de la mercancía a las dependencias de la corporación.  Demora en la actualización del kardex.  Investigaciones disciplinarias.  Generación de informes con datos inexactos.	
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.	Operativo	Inconsistencias (fecha, cantidades, precio y descuentos) de los bienes ingresados con lo solicitado en el contrato o pedido.	Facturas mal diligenciadas por parte de los proveedores (IVA, descuentos, exenciones, etc.) .  Error del funcionario en el registro de la información del contrato en el aplicativo SABS.  Entrega de facturas extemporáneamente.  Recibo de mercancía sin verificación de sus características y/o unidades de medida.  Documentación incompleta o mal diligenciamiento de la misma para ingreso por Donaciones o Elementos en Préstamo o Comodato.  Mercancía no registrada por falta de soportes.	Observaciones por los entes de control.  Demora en la entrega de pedidos a las dependencias solicitantes.  Generación de informes con datos inexactos.  Retraso en el desarrollo de las actividades de los procesos solicitantes de los materiales.  Demora en los trámites de legalización o perfeccionamiento del convenio, comodato o donación.	
	20 Incremento del inventario de las existencias en el Almacén.	Operativo	Las dependencias solicitantes de los pedidos no retiran las mercancías oportunamente.	No informar oportunamente de la llegada de la mercancía a las dependencias.  Falta de planificación de los inventarios para los elementos de uso común por parte del almacén.  Falta de planeación de las dependencias usuarias de los materiales y/o elementos de uso exclusivo.	Deterioro en la mercancía por su no utilización.  Detrimiento patrimonial.  Investigaciones disciplinarias y sanciones.	



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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Ingreso de elementos devolutivos y materiales de consumo al almacén	21 Derrame de materiales reactivos y químicos en el almacén.	Operativo	Lesiones y daños a la infraestructura presentados por almacenamiento de materiales reactivos y químicos en el almacén.	Desconocimiento de la manipulación, almacenamiento y efectos de las sustancias recibidas.  Mala manipulación y almacenamiento de materiales reactivos químicos.	Envenenamiento.  Muertes.  Incendios.  Daños en instalaciones físicas.  Lesiones.  Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Demandas.	
	22 Lesiones al personal y daños en instalaciones físicas por almacenamiento de armas de fuego y municiones.	Operativo	Lesiones y daños presentados por almacenamiento de municiones y armas de fuego.	Desconocimiento de la manipulación, almacenamiento de armas de fuego y municiones..  Mala manipulación y almacenamiento de armas de fuego y municiones	Muertes.  Incendios  Daños en instalaciones físicas.  Lesiones.  Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Demandas.	
Salida de elementos de consumo y devolutivos	23 Diligenciamiento incorrecto de formato de suministro de materiales de consumo o de elementos devolutivos.	Operativo	La descripción, código y/o cantidades no corresponden a los elementos requeridos.	La selección realizada en el sistema de descripción y código no corresponde a lo requerido.  Desconocimiento del manejo del SABS (sistema de adquisición de bienes y servicios) en cuanto a la elaboración de solicitudes de suministro.	No despachar oportunamente la mercancía.  Pérdida de tiempo por reproceso.	
	24 Salida de la mercancía sin registro en el sistema.	Operativo	La mercancía entregada no está aprobada en el sistema y/o quien la firma no tiene autorización.	Desconocimiento del procedimiento de la elaboración, aprobación y firma de la solicitud.  Requerimientos urgentes de mercancía.  Fallas del sistema.  Omisión en el registro de la información.  Robo.	Desactualización de la información del kardex.  Pérdida de la mercancía.  Investigaciones.  Falta de disponibilidad de mercancía en el almacén para otros procesos.	

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Salida de elementos de consumo y devolutivos	25 Entrega de elementos solicitados no corresponden a los entregados.	Operativo	Los elementos entregados por el almacén no corresponden a lo solicitado por el área.	Desconocimiento del procedimiento por parte del funcionario de almacén.  Falta de claridad en la solicitud.  Falta de verificación de lo solicitado contra lo entregado.	No entrega de elementos requeridos por el área.  Retraso en las actividades diarias.  Reprocesos.	
	26 Archivo incorrecto de los documentos relacionados con las operaciones de almacén.	Operativo	Los documentos no se encuentran disponibles en el momento en que se requieren.	Archivo de documentos en carpetas no correspondientes.  No archivo de documentos.  Error del funcionario en el archivo de documentos.	Reclamos por parte de los funcionarios.  Falta de agilidad en el trámite.  Balance sin documentos soportes.  Demora en la aprobación del balance por Dirección Financiera.	
Actualización de cuentas personales en almacén	27 Registro incorrecto de devolutivos a cargo de los funcionarios.	Operativo	Ingresar u omitir en el sistema las cantidades y descripciones de elementos en los procedimientos de: traspasos internos, reintegros y bajas.	Error del funcionario en el registro de la información.  Fallas en el sistema.	Pérdida de elementos.  Detrimiento patrimonial.  Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Cargue a cuenta personal de funcionarios de elementos no correspondientes.	
Mantenimiento de bienes muebles e inmuebles	28 Incumplimiento del plan de mantenimiento de bienes muebles e inmuebles.	Operativo	No se realiza oportunamente los mantenimientos preventivos y/o correctivos a los bienes muebles o inmuebles de la corporación.	No atención a las solicitudes de mantenimiento de las áreas.  Retrasos en la contratación de servicios de mantenimiento para los bienes muebles e inmuebles de propiedad de la corporación.  No disponibilidad de recursos económicos.  Omisión de las actividades de mantenimiento.  Negligencia del funcionario responsable que adelante y/o aprueba el proceso precontractual.  Falta de seguimiento al plan de mantenimiento.  Insuficiencia de personal para adelantar los procesos de contratación del mantenimiento.	Insatisfacción de usuarios internos por respuesta no oportuna para atender la necesidad del área.  Bienes muebles e inmuebles en mal estado o defectuosos.  No disponibilidad de bienes muebles o inmuebles por daño.  Sobrecarga laboral por asignación de funciones de mantenimiento que no corresponden a las labores contratadas.	



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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Mantenimiento de bienes muebles e inmuebles	29 Omisión de bienes muebles o inmuebles dentro del plan de mantenimiento.	Operativo	No se incluyen bienes muebles o inmuebles para realizar mantenimiento.	Error del funcionario en el diligenciamiento de la información de bienes muebles e inmuebles a los cuales debe efectuarse mantenimiento.  Presupuesto asignado limitado.	Daño o deterioro de bienes muebles o inmuebles.  Detrimiento patrimonial.  Reproceso.  Retraso en el proceso de contratación de mantenimientos.  Insatisfacción de funcionarios por no disponibilidad de los bienes.	
Mantenimiento preventivo y correctivo de vehículos	30 Vehículos fuera de servicio.	Operativo	No se efectúan mantenimientos preventivos ni correctivos a los vehículos.	Falta de control de kilometraje.  Odómetros en mal estado.  Falta de reporte de daños menores o partes en mal estado por los conductores.  No cumplimiento del plan de mantenimiento.  No contratación oportuna del mantenimiento.  Negligencia del funcionario responsable del vehículo en el reporte de daños.  Negligencia del funcionario encargado de adelantar y efectuar el contrato de mantenimiento.  Falta de cobertura de mantenimiento para el vehículo por vencimiento de contrato.	Accidentes de tránsito.  Incumplimiento de las labores.  Deficiente prestación del servicio.  Sanciones y multas.  Deterioro y/o pérdida del vehículo.  Detrimiento patrimonial.  Lesión o muerte de funcionario.	
Prestación del servicio de transporte	31 No prestación del servicio de transporte.	Operativo	Programar el transporte sin tener en cuenta las condiciones de los vehículos y la disponibilidad de los mismos y conductores.	Daño del vehículo.  Incapacidad del conductor.  Falta de vehículos disponibles.  Falta de conductores disponibles.  El conductor o vehículo no se ajustan a los requisitos para la prestación del servicio de transporte.  No haya combustible.	Incumplimiento de actividades de los funcionarios o terceros que han requerido el servicio.	





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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones	
Prestación del servicio de transporte	32	Accidentes de tránsito atribuible al conductor.	Operativo	Ocurrencia de accidente de tránsito .	Falta de experiencia del conductor asignado.  Desconocimiento del funcionamiento del vehículo.  Asignar la responsabilidad de conducir un vehículo a un funcionario no capacitado y sin licencia para operar vehículo oficial.  Actuación irresponsable del conductor (violación de normas de tránsito).	Lesiones y/o muerte de funcionarios y terceros.  Daños a terceros.  Detrimiento patrimonial.  Investigación disciplinaria y sanciones.  Daño y/o pérdida del vehículo de la corporación.	
	33	No disponibilidad del vehículo.	Operativo	No disponibilidad de los vehículos para el desplazamiento de funcionarios.	Falta de presupuesto.  Vencimiento de contrato de suministro de combustible y/o mantenimiento preventivo y correctivo.  Incumplimiento del plan de mantenimiento.  No disponibilidad de conductor.  Documentos del vehículo vencidos (SOAT, Revisión técnico mecánica).  Vehículo sin condiciones técnico mecánicas requeridas para operar en condiciones seguras.	Incumplimiento de actividades de los Funcionarios o terceros que han requerido el servicio.	
	34	Incumplimiento de normativa para movilización del vehículo.	Cumplimiento	No realizar la revisión técnico mecánica y el pago del seguro SOAT.	Desconocimiento de las fechas establecidas para la revisión técnico mecánica.  No cancelar el valor correspondiente y no remitir el vehículo a la inspección técnico mecánica.	Inmovilización del vehículo y pago de multas y otros gastos resultantes de la inmovilización.  No prestación del servicio de transporte.	
Entrega de bienes en comodato	35	Entregar bienes sin contrato o convenio legalizado.	Operativo	Los documentos no cumplen con los requisitos preestablecidos.	Desconocimiento del procedimiento.  Error del funcionaron que realiza la entrega del bien.  Incumplimiento del procedimiento.	Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Pérdida de bienes.  Detrimiento patrimonial.	



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.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
Etapa / Procedimiento	Riesgo	Clasificación	Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)	Causas (cuáles son los agentes generadores del riesgo?)	Efectos (cuáles son las consecuencias de la ocurrencia del riesgo?)	Observaciones
Entrega de bienes en comodato	36 Diferencias entre la información registrada en almacén de los bienes dados en convenio o comodato contra la información de Contabilidad.	Operativo	Inconsistencias en fecha, cantidades, precios de los bienes entregados con lo solicitado en el contrato.	Error de funcionario en el registro de la información.  Registro no oportuno de la información de los convenios y/o contratos de comodato.	Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Pérdida de bienes.  Detrimento patrimonial.  Reprocesos.	
Cancelación de impuestos de bienes inmuebles	37 Cancelación del impuesto por fuera de la vigencia correspondiente.	Cumplimiento	No se efectúa el pago de los impuestos en los plazos establecidos.	Error en la información de las facturas expedidas por las alcaldías.  Falta de seguimiento al vencimiento por parte de los funcionarios.  Retrasos en el envío de las facturas por parte de las DAR.  Tramitología interna para efectuar los pagos respectivos.  No hay disponibilidad presupuestal.	Pago de intereses moratorios por la cancelación extemporánea de impuestos.  Investigaciones disciplinarias y sanciones.  Reprocesos.  Detrimento patrimonial.	