

Misión:

Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes	Acción y / u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio particular	
1	Gestión Financiera	Sub proceso Nº 1.1	Registrar las operaciones contables en el Sistema Integrado de Contabilidad y la conciliación bancaria de las cuentas corrientes que posee la Institución.	Unidad de Contabilidad	1	La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del dpto.Financiero se asocian para condicionar los pagos a cambio de dadivas con empresas proveedoras de servicios al INAES. (cohecho pasivo)	X	X	X	X
					2	La coordinadora de contabilidad y la Tesorera se asocian para la Imputación de los pagos sin la documentación requerida a cambio de dadivas. (cohecho pasivo)	X	X	X	X
					3					
					4					
					5					
					6					
					7					
					8					
					9					
					10					
					11					
					12					
					13					



Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes	Acción y / u omisión	Uso del poder público	Desviar la gestión de lo público	Beneficio particular					
1	Gestionar los recursos financieros de la institución	Gestión Financiera	Gestión de Tesorería	Gestionar los ingresos y egresos institucionales.	Unidad de tesorería	1	La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del departamento Financiero se asocian para condicionar los pagos a cambio de ddivas.(cohecho pasivo)	X	X	X	X			
						2	La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del departamento Financiero se asocian para imputar los pagos sin la documentación requerida (fondos fijos).(cohecho pasivo)	X	X	X	X			
						3								
						4								
						5								
						6								
						7								
						8								
						9								
						10								
						11								
						12								
						13								

X



Visión:

Tipo de factores	Factores positivos (que aminoran el riesgo de corrupción)	Factores negativos (que incrementan el riesgo de corrupción)
Factores internos de la Institución	<ul style="list-style-type: none"> ● Manual de funciones que establece las responsabilidades respectivas de los funcionarios. ● Personal calificado para la ejecución de la actividad. ● Honestidad del funcionario. ● Compromiso institucional. ● Código de ética institucional 	<ul style="list-style-type: none"> ● Falta de manual de procedimientos. ● Cantidad insuficiente de funcionarios con perfil adecuado para realizar las tareas. ● Insuficiencia de salarios y beneficios presupuestados acordes al cargo.
Factores externos a la Institución	<ul style="list-style-type: none"> ● Sistema Integrado de Contabilidad, SICO, autorizado por Hacienda ● Marco legal que establece los procesos a realizar. ● Capacitaciones o asistencia por parte de organismos del estado. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Servicio de conectividad ● Suministro de energía eléctrica.



Tipo de factores	Factores positivos (que aminoran el riesgo de corrupción)	Factores negativos (que incrementan el riesgo de corrupción)
Factores internos de la Institución	<ul style="list-style-type: none"> ● Honestidad de los funcionarios. ● Compromiso institucional. ● Control permanente del superior inmediato de las actividades. ● Cumplimiento de las normas legales en el manejo del dinero público. ● Código de ética institucional. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Falta de manual de procedimientos. ● Cantidad insuficiente de funcionarios con perfil adecuado para realizar las tareas. ● Insuficiencia de salarios y beneficios presupuestados acordes al cargo. ● Sistema informático de ingresos vulnerable y obsoleto.
Factores externos a la Institución	<ul style="list-style-type: none"> ● Sistema Integrado de Administración Financiera - SIAF - Módulo de Tesorería. ● Marco legal que establece los procesos a realizar. ● Capacitaciones o asistencia por parte de organismos del estado. 	<ul style="list-style-type: none"> ● Servicio de conectividad ● Suministro de energía eléctrica.



Causas		Consecuencias	
1	Necesidad y/o ambición económica de los funcionarios.	1	Perdida de la credibilidad en la gestión institucional.
2		2	Daño patrimonial a la institución.
3		3	Desconfianza hacia los funcionarios públicos
4		4	
5		5	
6		6	
7		7	
8		8	
9		9	
10		10	
11		11	
12		12	
13		13	



Causas		Consecuencias	
1	Necesidad y/o ambición económica de los funcionarios.	1	Perdida de la credibilidad en la gestión institucional.
2		2	Daño patrimonial a la institución.
3		3	Desconfianza hacia los funcionarios públicos
4		4	
5		5	
6		6	
7		7	
8		8	
9		9	
10		10	
11		11	
12		12	
13		13	



Matriz de riesgos de corrupción

Análisis de la probabilidad de ocurrencia		Puntos	Categorías	Evaluación del posible impacto de los eventuales hechos	
Factores que incrementan la probabilidad de ocurrencia de hechos de corrupción		6		En las celdas de color amarillo, seleccione lo que pasaría si el riesgo de corrupción se materializa. Si seleccio	
a) La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas.	1	1 a 2	Muy baja	1. Implicar al funcionario responsable del proceso afectado.	1 1
b) Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video).	1			2. Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional.	2 1
c) No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios.	1	3 a 4	Baja	3. Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización.	3 1
d) No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios.	1			4. Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso.	4 1
e) No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios.		5 a 7	Media	5. Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional.	5 1
f) El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios.				6. Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización.	6
g) Se cuenta con mecanismos para sancionar el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, pero las medidas no se aplican.	1	8 a 9	Alta	7. Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización.	7
h) Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas.				8. Afectar el cumplimiento de la misión de la organización.	7
i) No se cuenta con mecanismos para sancionar los casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.		10 a 11	Muy alta	9. Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización.	8
j) El personal involucrado en las tareas no ha sido concientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante.	1			10. Generar pérdida de confianza en la organización.	8 1
k) El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante.		12 a 13	Extrema	11. Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización.	9 1
l) No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.				12. Generar pérdida de recursos económicos a la organización.	8 1
m) Los usuarios de los productos no están informados de los resultados que deben esperar y eventualmente reclamar.				13. Generar pérdida de información para la organización.	



Análisis de la probabilidad de ocurrencia

Análisis de la probabilidad de ocurrencia		Puntos	Categorías
Factores que incrementan la probabilidad de ocurrencia de hechos de corrupción		8	
a) La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas.	1	1 a 2	Muy baja
b) Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video).			
c) No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios.	1	3 a 4	Baja
d) No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios.	1		
e) No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios.	1	5 a 7	Media
f) El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios.	1		
g) Se cuenta con mecanismos para sancionar el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, pero las medidas no se aplican.			
h) Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas.	1	8 a 9	Alta
i) No se cuenta con mecanismos para sancionar los casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.	1		
j) El personal involucrado en las tareas no ha sido conscientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante.		10 a 11	Muy alta
k) El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante.			
l) No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.	1	12 a 13	Extrema
m) Los usuarios de los productos no están informados de los resultados que deben esperar y eventualmente reclamar.			

Medición del impacto de los eventuales hechos de corrupción

En las celdas de color amarillo, seleccione lo que pasaría si el riesgo de corrupción se materializa. Si seleccio

1. Implicar al funcionario responsable del proceso afectado.	1	1
2. Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional.	2	
3. Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización.	3	1
4. Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso.	4	1
5. Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional.	5	1
6. Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización.	6	
7. Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización.	7	
8. Afectar el cumplimiento de la misión de la organización.	7	1
9. Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización.	8	1
10. Generar pérdida de confianza en la organización.	8	1
11. Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización.	9	1
12. Generar pérdida de recursos económicos a la organización.	8	1
13. Generar pérdida de información para la organización.	5	



riesgos de corrupción. Lo que podría ocurrir si los riesgos de corrupción se materializan

Para cada una de las opciones de mayor impacto, marque también las celdas precedentes.			Puntos	Grado de afectación	Rango porcentual
14. Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización.	7		1 a 10 Muy bajo	Afecta a un solo proceso de la organización.	Entre el 0,62 % y el 6,17 % de factores que aplican, el impacto se prevé Muy bajo.
15. Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios).	9				
16. Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización.	8		11 a 35 Bajo	Afecta a varios procesos de una unidad de la organización.	Entre el 6,18 % y el 21,6 % de factores que aplican, el impacto se prevé Bajo.
17. Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad.	9				
18. Poner en riesgo la salud de los habitantes de todo el país.	10		36 a 68 Moderado	Afecta a procesos de varias unidades de la organización.	Entre el 21,7 % y el 42 % de factores que aplican, el impacto se prevé moderado.
19. Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización.	10				
20. Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad.	10				
21. Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente).	7	1	69 a 98 Medio	Afecta a toda la organización.	Entre el 42,1 % y el 60,5 % de factores que aplican, el impacto se prevé Medio.
22. Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados.	5	1			
23. Dar lugar a sanciones penales para los involucrados.	7	1	99 a 134 Alto	Las consecuencias exceden a la organización y afectan a sectores de la comunidad.	Entre el 60,6 % y el 82,7 % de factores que aplican, el impacto se prevé Alto
24. Dar lugar a sanciones fiscales (tributarias) para los involucrados.	6	1			
25. Dar lugar a sanciones para la organización.	9		135 a 162 Crítico	Las consecuencias afectan a todo el país.	Entre el 82,8 % y el 100 % de factores que aplican, el impacto se prevé Crítico.
26. Afectar la imagen nacional.	10				



cción. Lo que podría ocurrir si los riesgos de corrupción se materializan

Elija una opción de mayor impacto, marque también las celdas precedentes.			Puntos	Grado de afectación	Rango porcentual
14. Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización.	7	1	1 a 10 Muy bajo	Afecta a un solo proceso de la organización.	Entre el 0,62 % y el 6,17 % de factores que aplican, el impacto se prevé Muy bajo.
15. Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios).	9				
16. Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización.	8		11 a 35 Bajo	Afecta a varios procesos de una unidad de la organización.	Entre el 6,18 % y el 21,6 % de factores que aplican, el impacto se prevé Bajo.
17. Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad.	9				
18. Poner en riesgo la salud de los habitantes de todo el país.	10		36 a 68 Moderado	Afecta a procesos de varias unidades de la organización.	Entre el 21,7 % y el 42 % de factores que aplican, el impacto se prevé moderado.
19. Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización.	10				
20. Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad.	10				
21. Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente).	7	1	69 a 98 Medio	Afecta a toda la organización.	Entre el 42,1 % y el 60,5 % de factores que aplican, el impacto se prevé Medio.
22. Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados.	5	1			
23. Dar lugar a sanciones penales para los involucrados.	7	1	99 a 134 Alto	Las consecuencias exceden a la organización y afectan a sectores de la comunidad.	Entre el 60,6 % y el 82,7 % de factores que aplican, el impacto se prevé Alto
24. Dar lugar a sanciones fiscales (tributarias) para los involucrados.	6	1			
25. Dar lugar a sanciones para la organización.	9		135 a 162 Crítico	Las consecuencias afectan a todo el país.	Entre el 82,8 % y el 100 % de factores que aplican, el impacto se prevé Crítico.
26. Afectar la imagen nacional.	10				



Identificación de acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción

* Elaboración de manual de procedimientos para el área de contabilidad. Charlas de concientización sobre los principios y valores éticos.

Síntesis de los valores obtenidos en el análisis del sub proceso:

Sub proceso N°	1
Número máximo de factores de impacto =	26
Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	70
Porcentaje de impacto =	38.9%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	6
Porcentaje de probabilidad =	46.2%
Puntaje máximo de riesgo =	2,340
Puntaje de riesgo obtenido =	420
Porcentaje de riesgo =	17.9%

Valores promedio de los sub procesos analizados

	Sub procesos analizados =
Impacto	Puntaje máximo de impacto =
	Puntaje de impacto promedio =
	Porcentaje de impacto promedio =
Probabilidad	Puntaje máximo de probabilidad =
	Puntaje de probabilidad promedio =
	Porcentaje de probabilidad promedio =
Riesgo	Puntaje máximo de riesgo =
	Puntaje de riesgo promedio =
	Porcentaje de riesgo promedio =



Identificación de acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción

* Elaboración de manual de procedimientos para el area de Tesorería. Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.

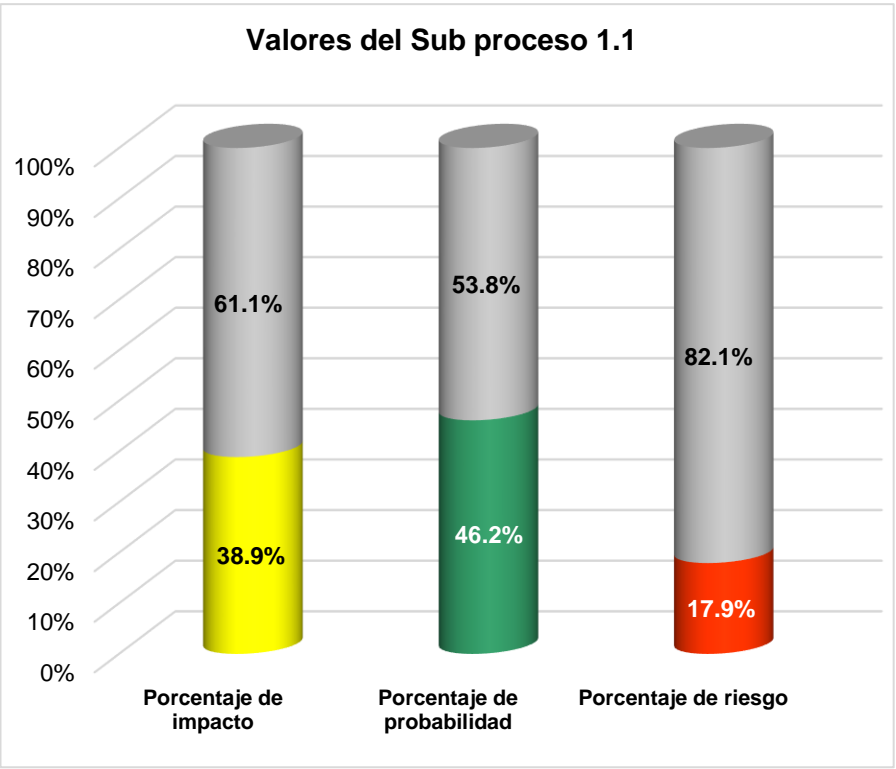
Síntesis de los valores obtenidos en el análisis del sub proceso:

Sub proceso N°	2
Número máximo de factores de impacto =	26
Puntaje máximo de impacto =	180
Puntaje de impacto obtenido =	85
Porcentaje de impacto =	47.2%
Puntaje máximo de probabilidad =	13
Puntaje de probabilidad obtenido =	8
Porcentaje de probabilidad =	61.5%
Puntaje máximo de riesgo =	2,340
Puntaje de riesgo obtenido =	680
Porcentaje de riesgo =	29.1%

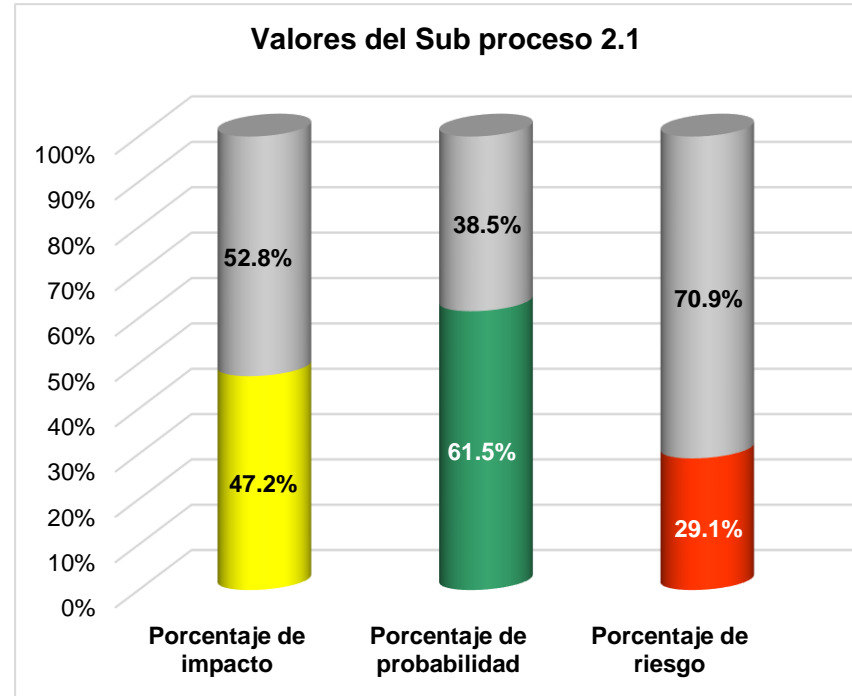


esos
1
180
#jREF!
#jREF!
13
#jREF!
#jREF!
2,340
#jREF!
#jREF!

Porcentaje de impacto	38.9%	61.1%
Porcentaje de probabilidad	46.2%	53.8%
Porcentaje de riesgo	17.9%	82.1%



Porcentaje de impacto	47.2%	52.8%
Porcentaje de probabilidad	61.5%	38.5%
Porcentaje de riesgo	29.1%	70.9%



Planificación de las acciones a desarrollar para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción

Nº	Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción	Responsables	Inicio	Fin	Recursos necesarios	Presupuesto requerido	Condiciones previas	Eventuales contingencias
1	Elaboración de manual de procedimientos para el área de contabilidad.	MECIP UTA COORDINACION CONTABILIDAD Y FINANZAS.	44986	45168	Mesa de trabajo con Coordinadores de MECIP, Coordinadora de Contabilidad y la Dirección de Administración y finanzas.	Recursos Propios de la Institución	Aprobación del Plan de Mitigación	La elección de las nuevas autoridades una vez aprobado el Estatuto de la Institución
2	Charlas de concientización sobre los principios y valores éticos.	DIRECCION DE RECURSOS HUMANOS Y MECIP.	44986	45168	Con la Dirección de Recursos Humanos y la coordinación del MECIP se organizará la charla para el personal dependiente de la Dirección de Administración y Finanzas	Recursos Propios de la Institución	Aprobación del Plan de Mitigación	
3	Elaboración de manual de procedimientos para el área de Tesorería.	MECIP - COORDINACION TESORERIA.	44986	45168	Mesa de trabajo con coordinadores de MECIP, Coordinadora de Tesorería y la Dirección de Administración y finanzas	Recursos Propios de la Institución	Aprobación del Plan de Mitigación	
4								
5								
6								
7								
8								
9								













































| | | | | | | |



Misión:

Proceso	Objetivo del proceso	Sub proceso	Objetivo del sub proceso	Responsables	S
1. Gestión Financiera. Sub proceso Nº 1.1	Gestionar los recursos financieros de la institución.	1.1. Gestión de Contabilidad.	Registrar las operaciones contables en el Sistema Integrado de Contabilidad y la conciliación bancaria de las cuentas corrientes que posee la Institución.	Unidad de Contabilidad	1
					2
					3
					4
					5
					6
					7
1. Gestión Financiera. Sub proceso Nº 2.1	Gestionar los recursos financieros de la institución.	2.1. Gestión de Tesorería.	Gestionar los ingresos y egresos institucionales.	Unidad de Tesorería	1
					2
					3
					4
					5
					6









Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos predisponentes	Acción y / u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio particular	
La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del dpto. Financiero se asocian para condicionar los pagos a cambio de dadivas con empresas proveedoras de servicios al INAES.					1
La coordinadora de contabilidad y la Tesorera se asocian para la Imputación de los pagos sin la documentación requerida a cambio de dadivas.					2
	X	X	X	X	3
					4
					5
					6
					7
La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del departamento Financiero se asocian para condicionar los pagos a cambio de dadivas.					1
La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del departamento Financiero se asocian para imputar los pagos sin la documentación requerida (fondos fijos).					2
	X	X	X	X	3
					4
					5
					6









Causas	Consecuencias	
Necesidad y/o ambición económica de los funcionarios.	1	Pérdida de la credibilidad en la gestión institucional.
	2	Daño patrimonial a la institución.
	3	Desconfianza hacia los funcionarios públicos
	4	
	5	
	6	
	7	
Necesidad y/o ambición económica de los funcionarios.	1	Pérdida de la credibilidad en la gestión institucional.
	2	Daño patrimonial a la institución.
	3	Desconfianza hacia los funcionarios públicos
	4	
	5	
	6	

















































































































































































































































































































































































Nº
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21

Nº
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15



16

17

18

19

20

21



Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos (N = 8)

La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del dpto.Financiero se asocian para condicionar los pagos a cambio de dadvivas con empresas proveedoras de servicios al INAES.

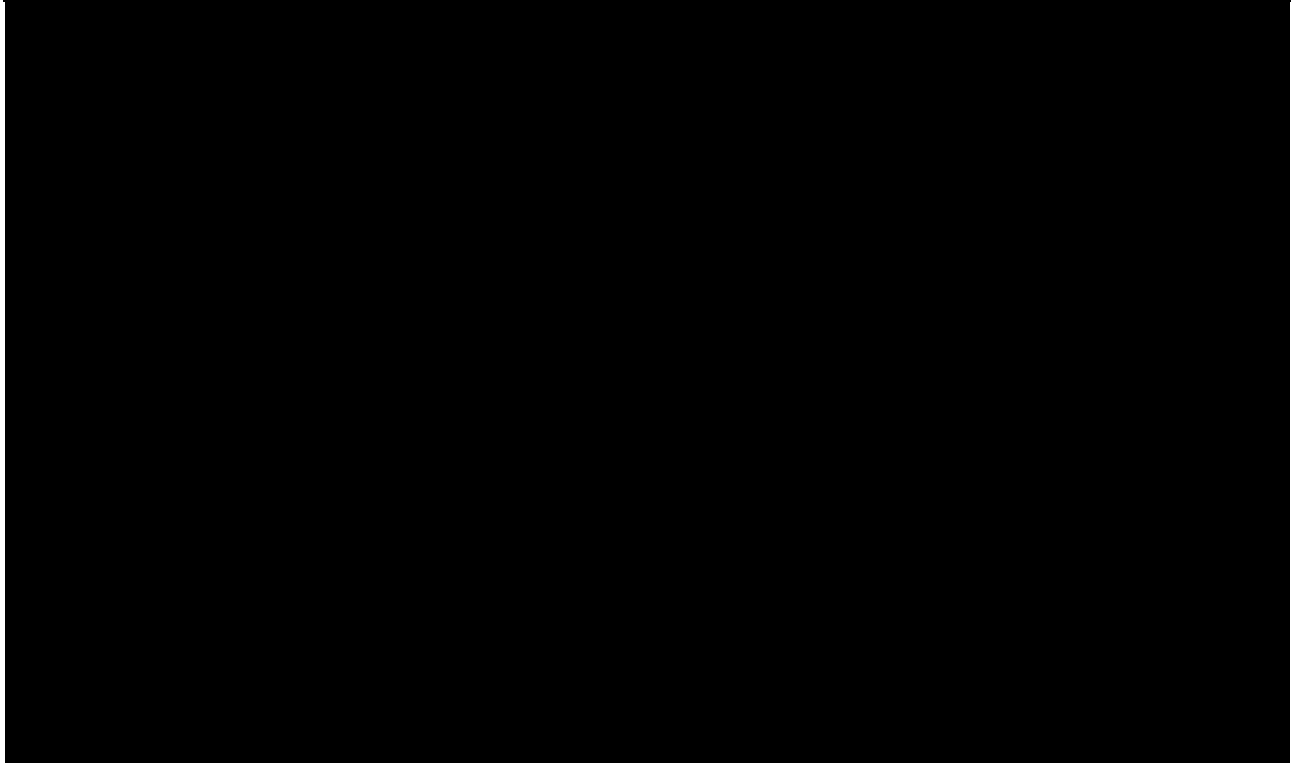
La coordinadora de contabilidad y la Tesorera se asocian para la Imputación de los pagos sin la documentación requerida a cambio de dadvivas.

La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del departamento Financiero se asocian para condicionar los pagos a cambio de dadvivas.

La Coordinadora de Contabilidad y la Tesorera dependiente del departamento Financiero se asocian para imputar los pagos sin la documentación requerida (fondos fijos).

Porcentajes de las situaciones de corrupción en función al número de sub procesos en los que aparecen (N = 8)



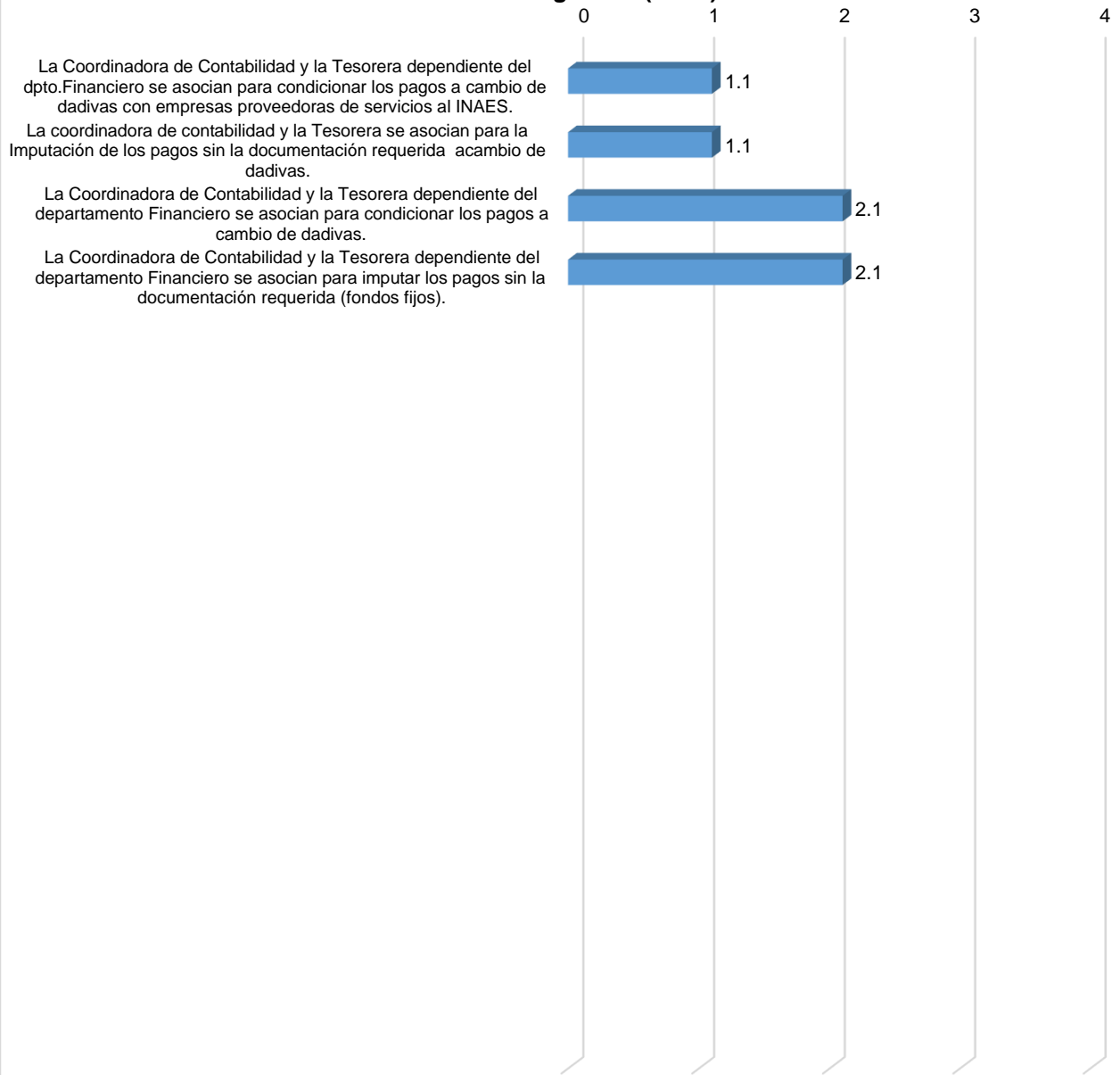


1
1.1
1.1
2.1
2.1





Situaciones de corrupción que pueden generarse a causa de factores negativos (N = 8)









Porcentajes de las posibles situaciones de corrupción en función al número de sub procesos en los que aparecen (N = 8)

-70.0% -50.0% -30.0% -10.0% 10.0% 30.0%

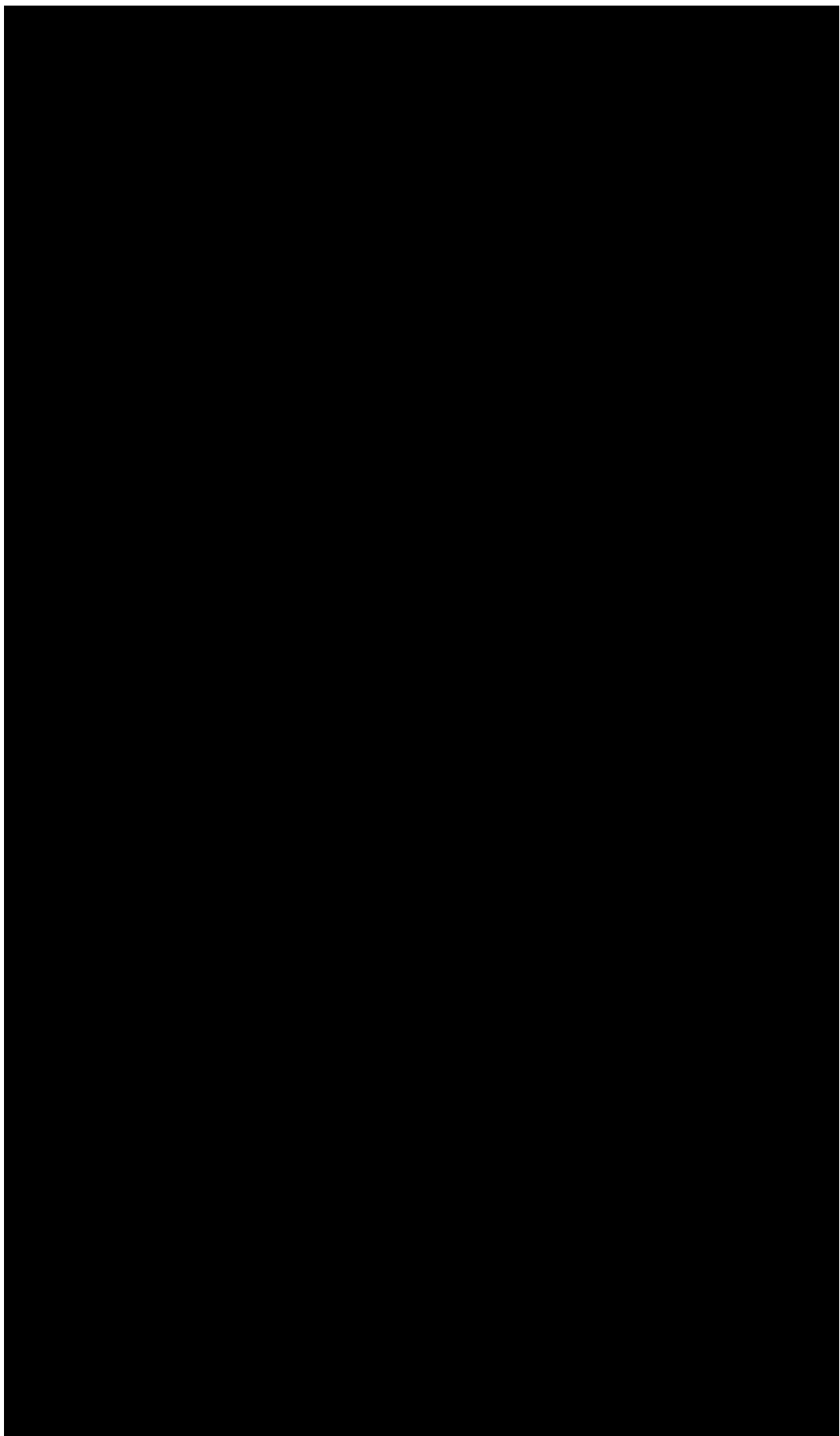




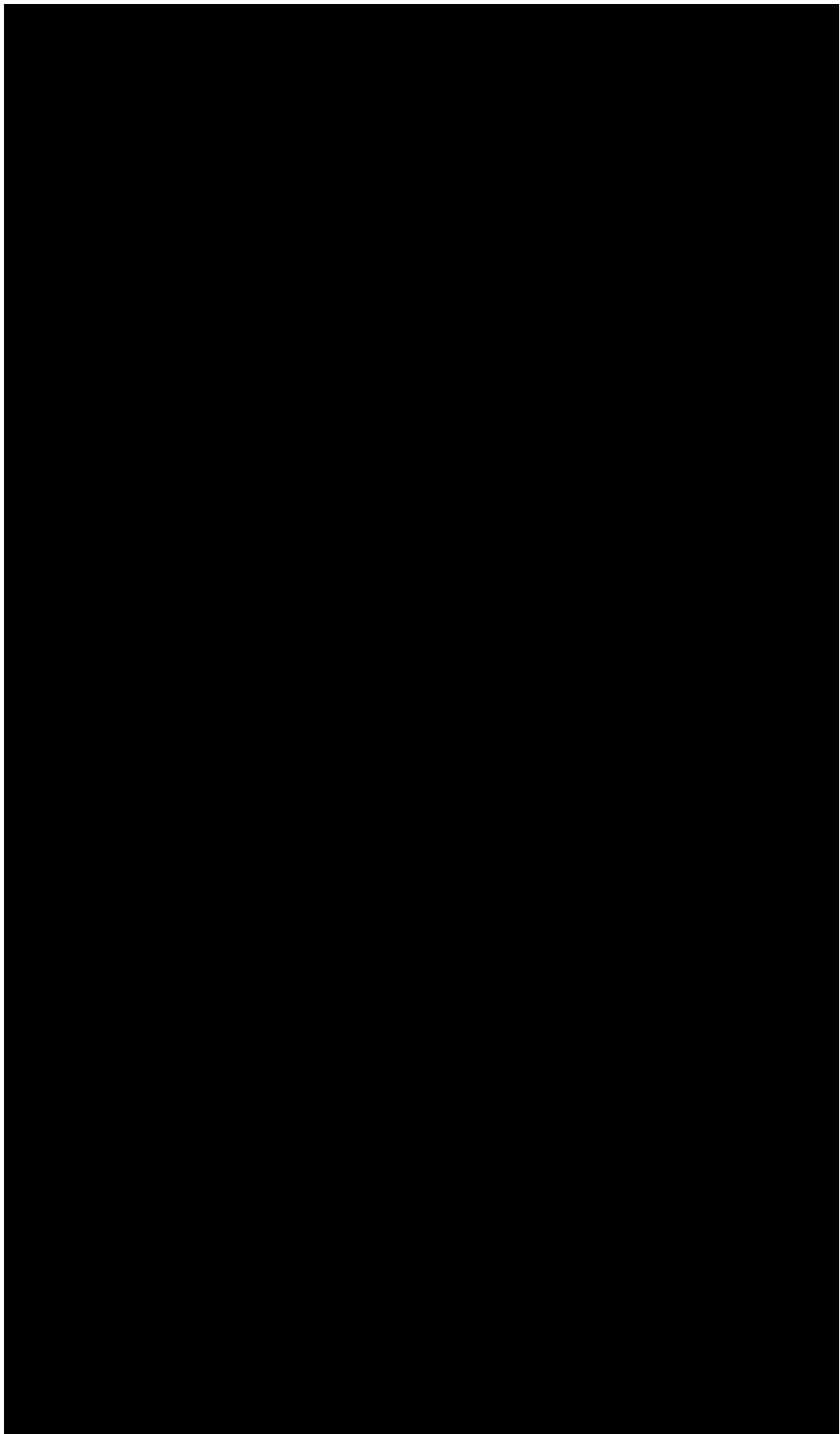
% 50.0%



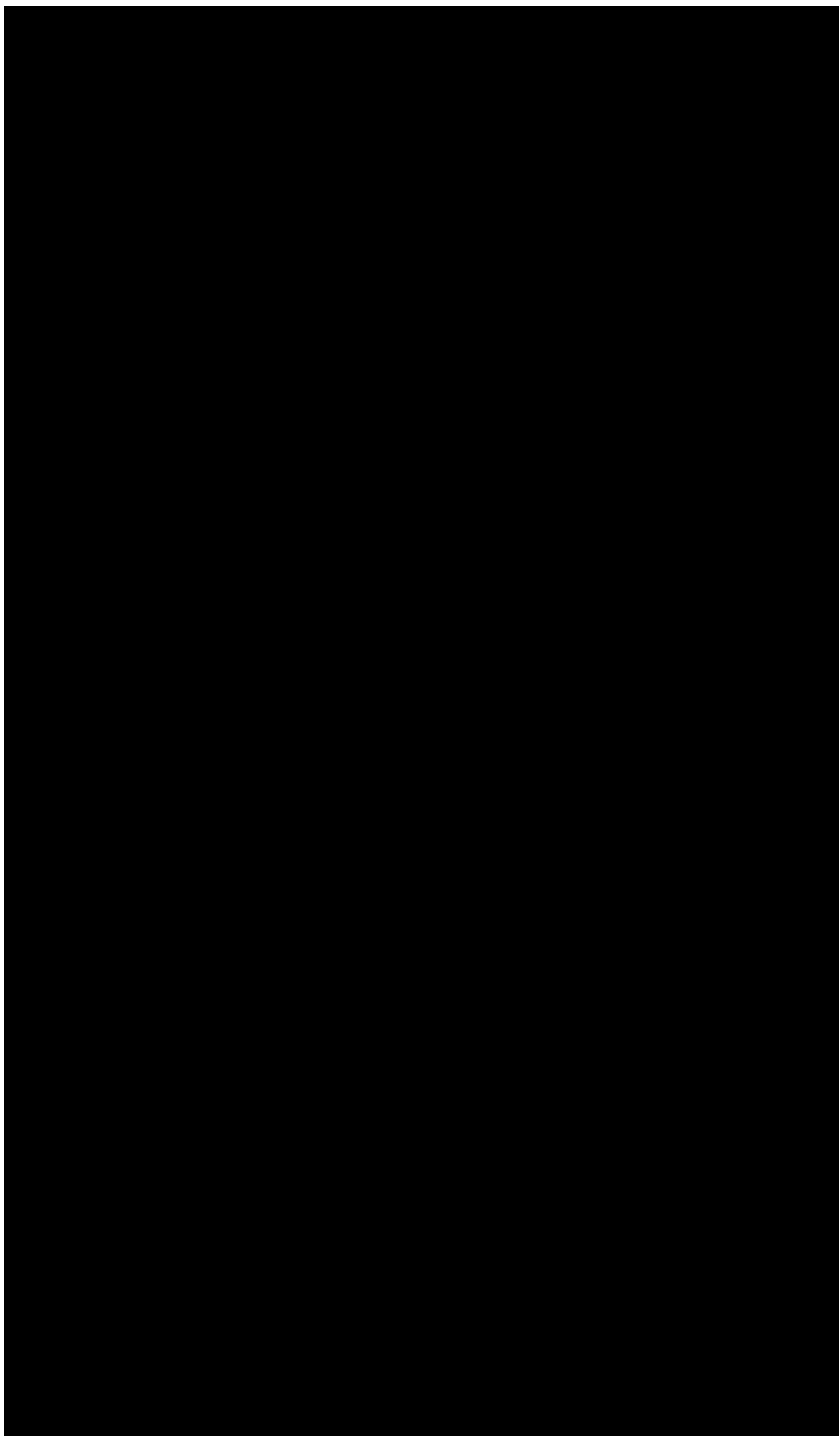




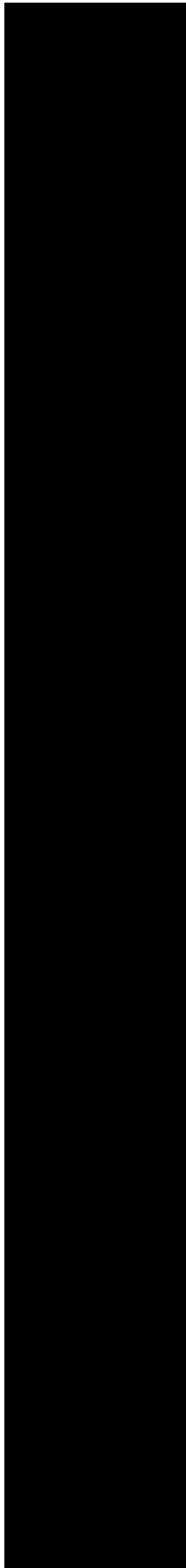












Nº
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25

Nº
1
2
3
4
5
6
7



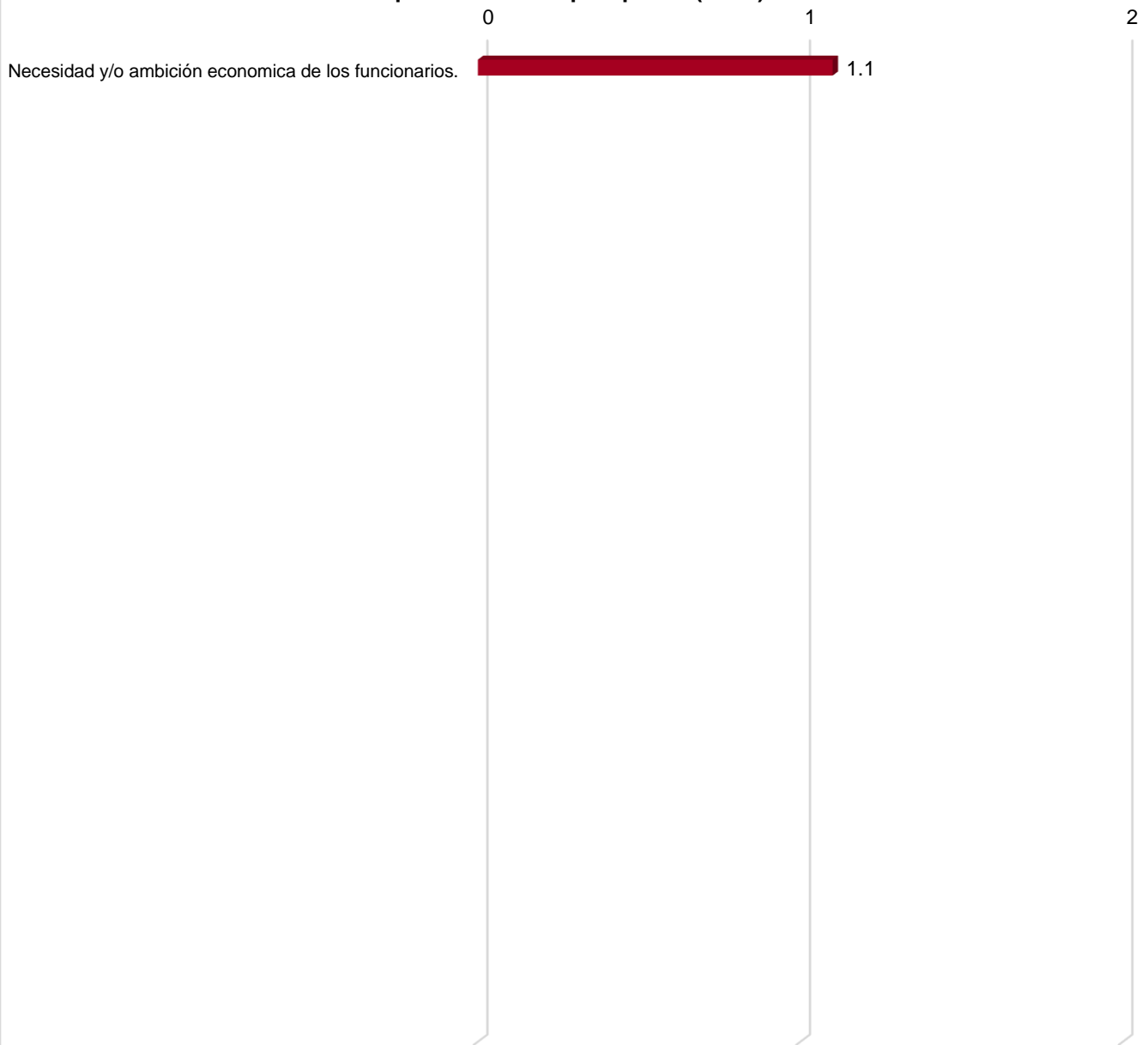
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25

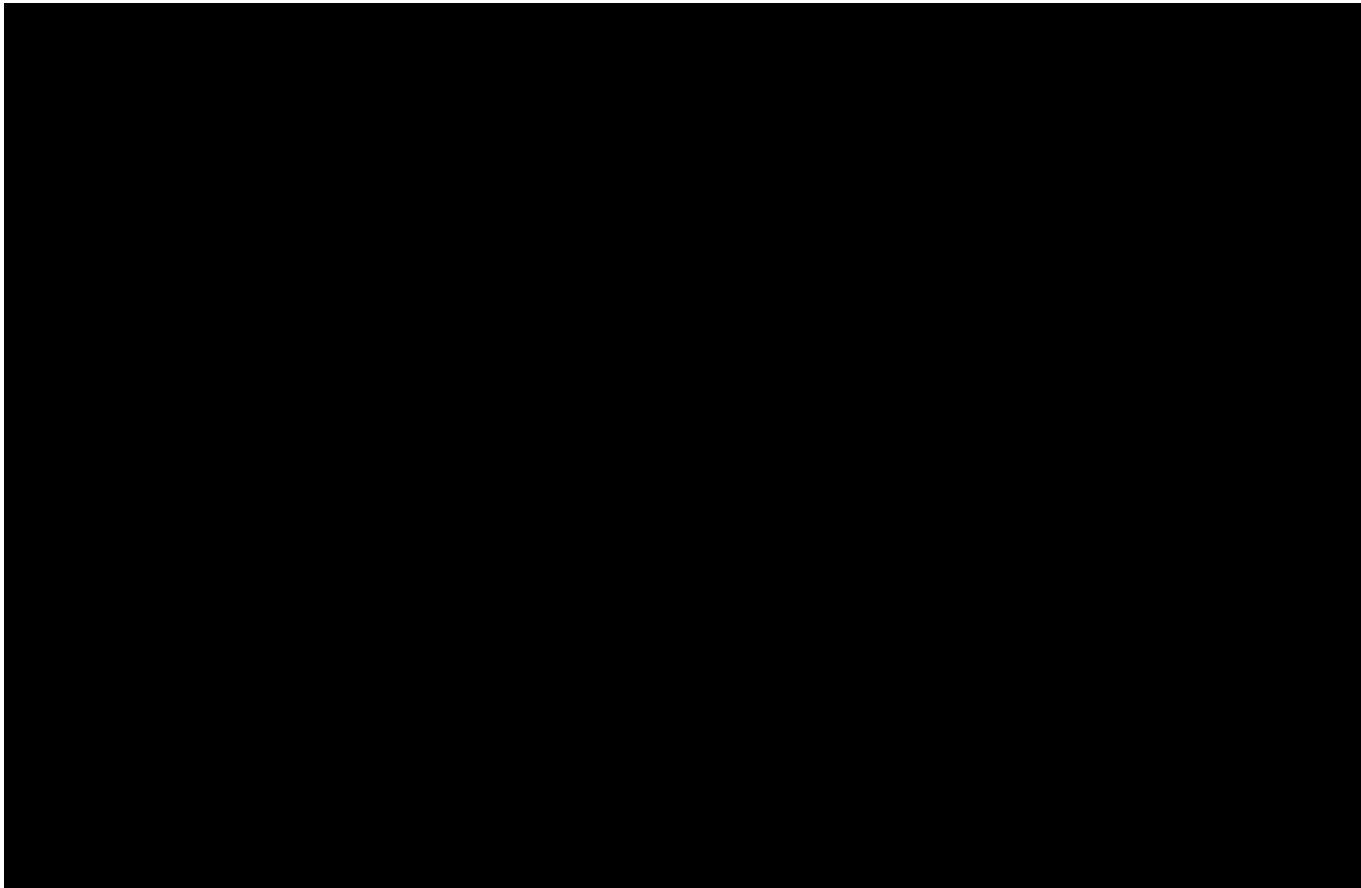






Causas de las situaciones de corrupción que pueden generarse y número de sub procesos a los que aplican (N = 8)







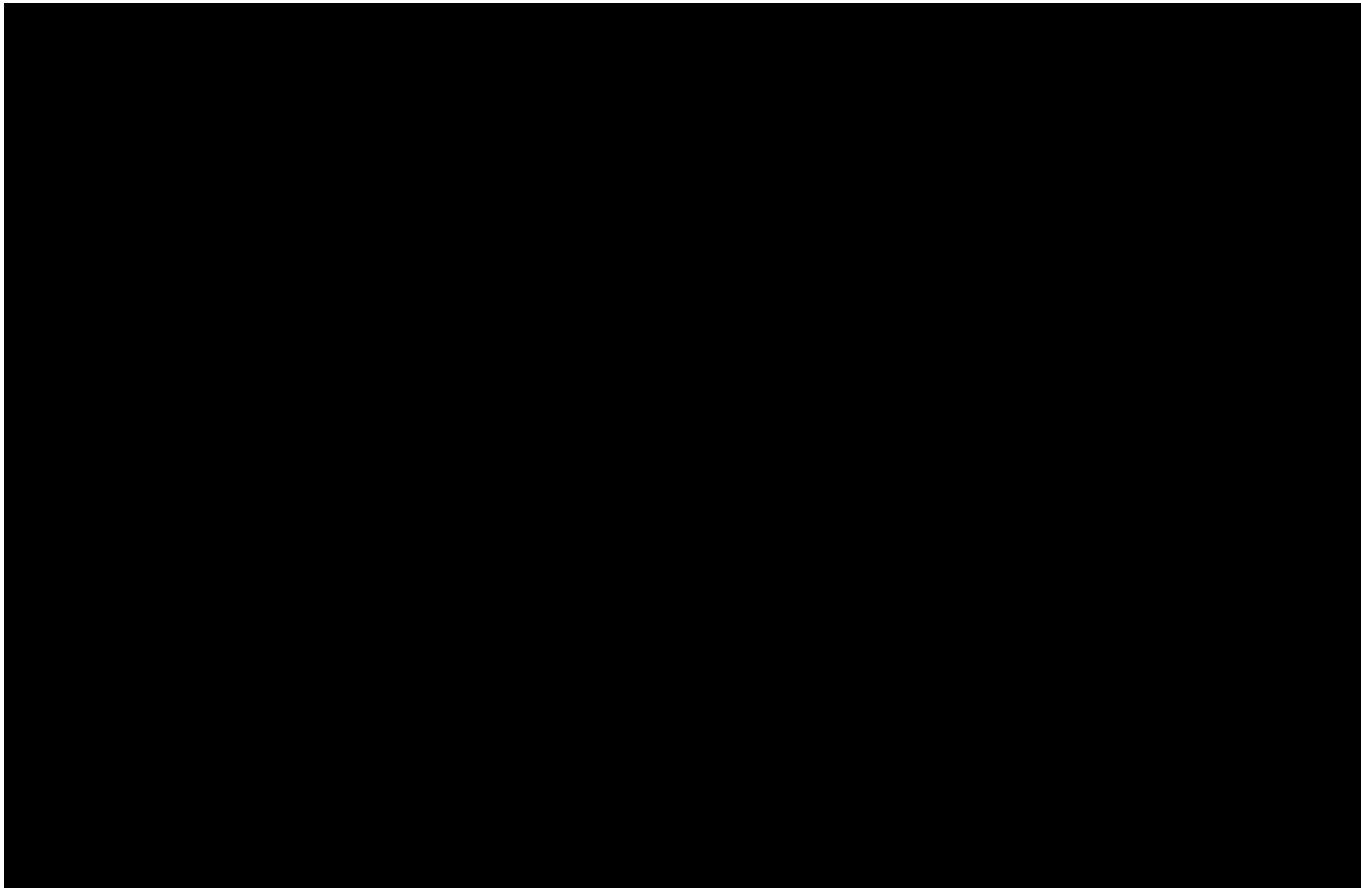


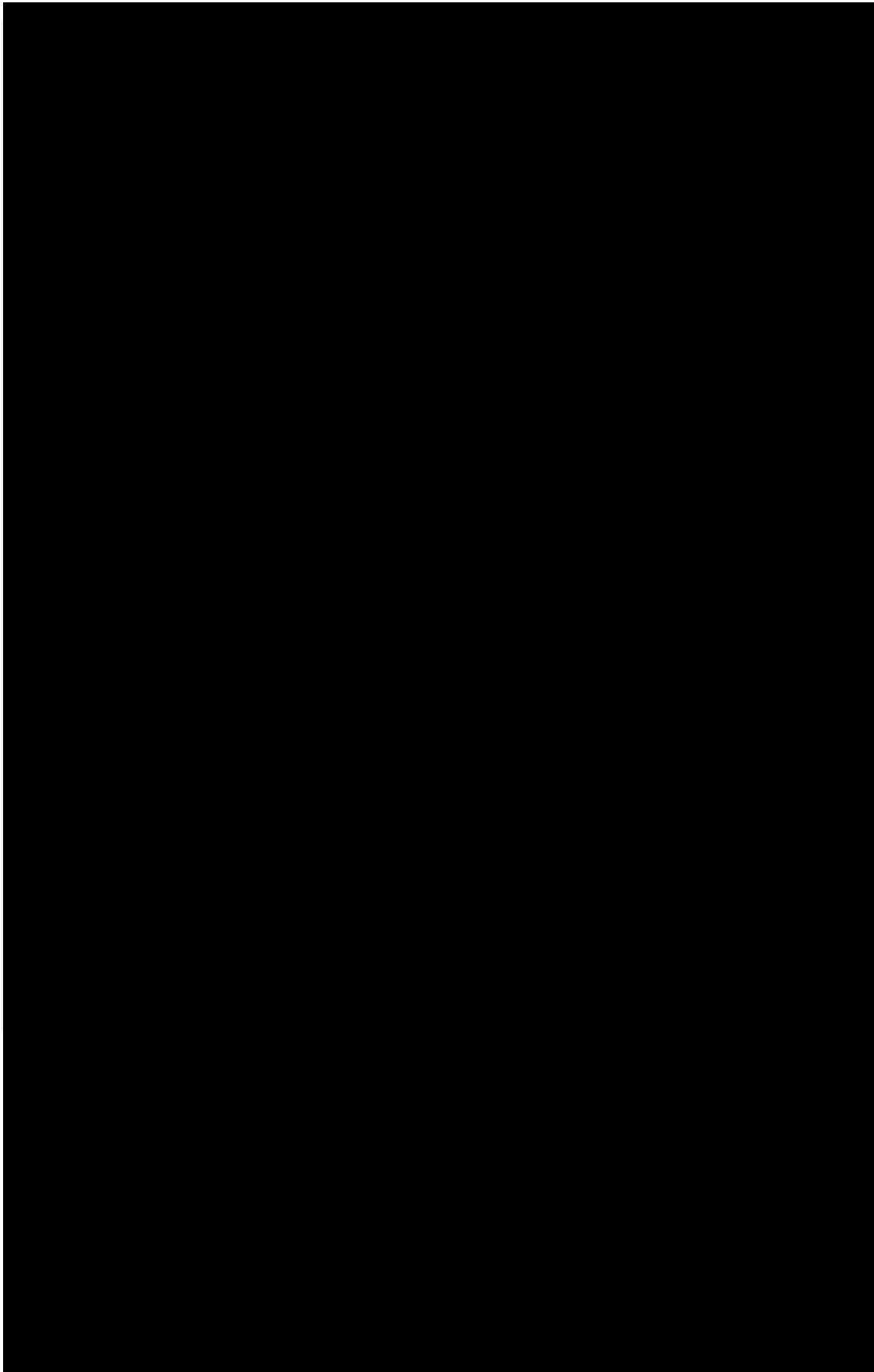
Porcentajes de las causas en función al número de sub procesos en los que aplican (N = 8)

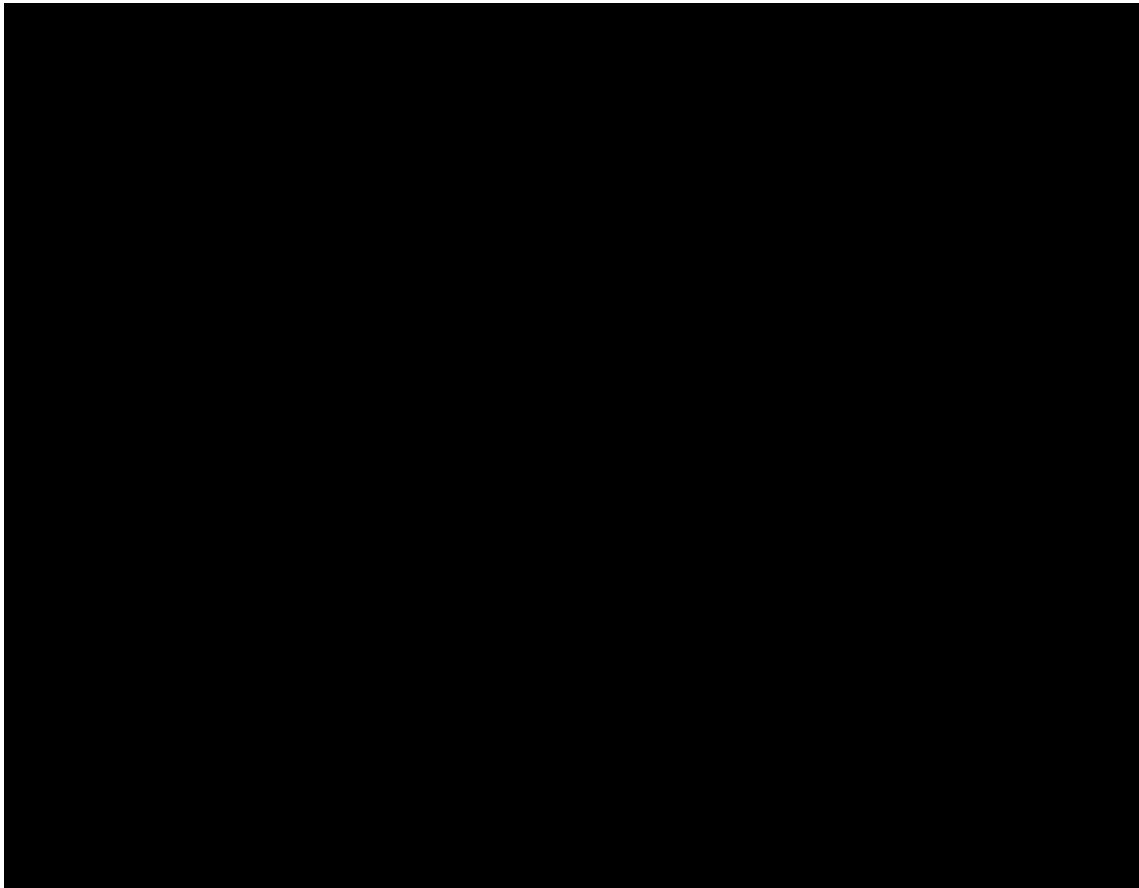
0.0% 0.5% 1.0% 1.5% 2.0% 2.5%

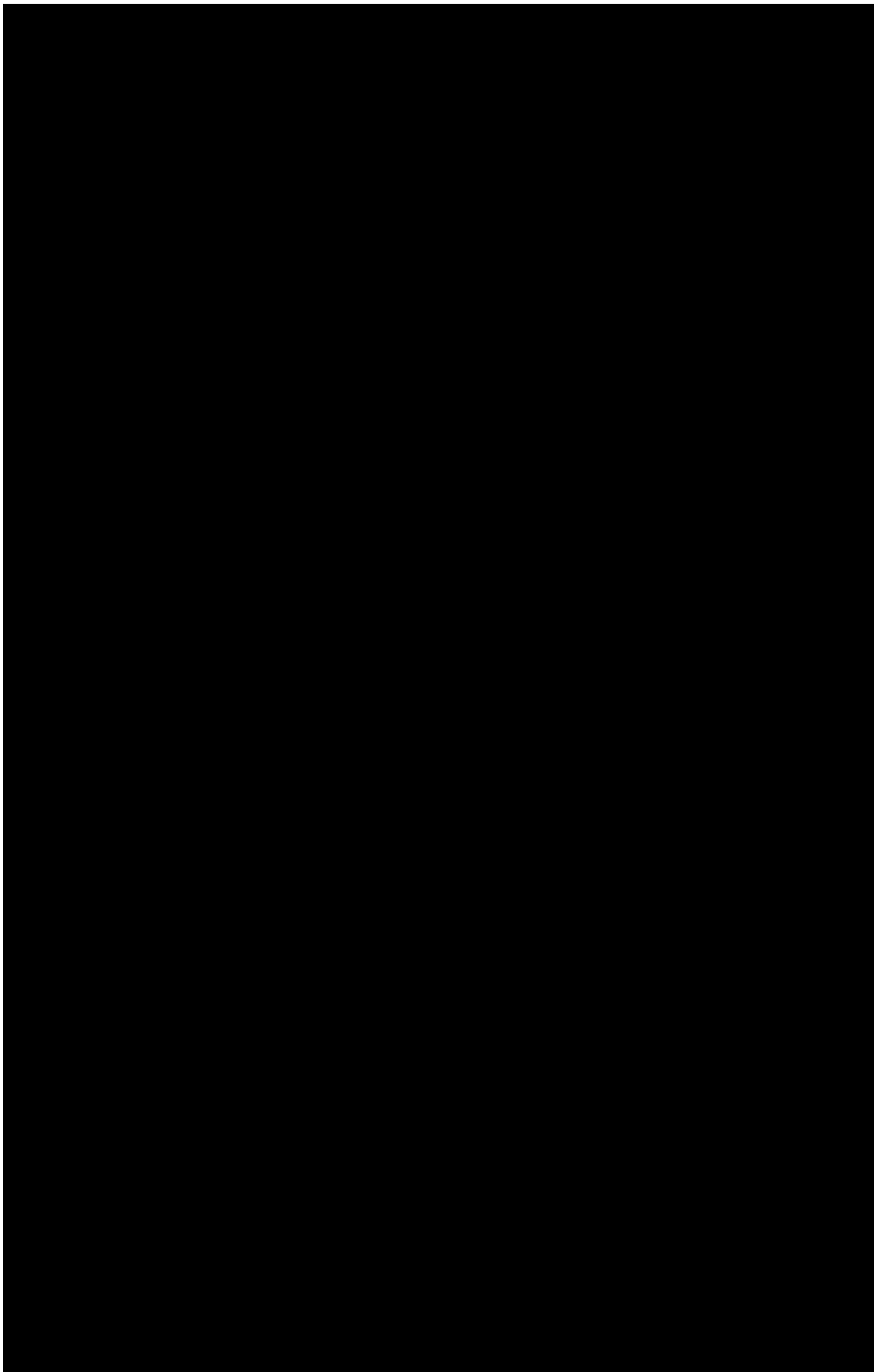
Necesidad y/o ambición económica de los funcionarios.

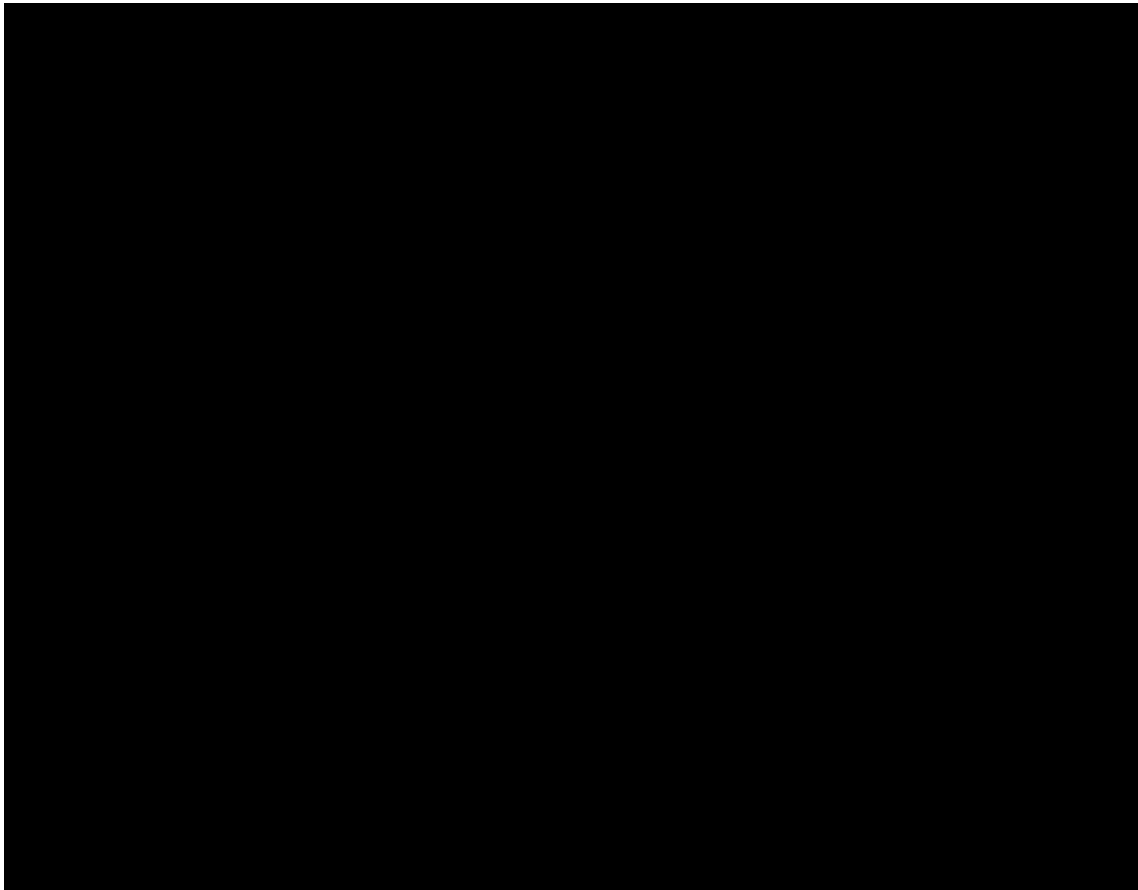


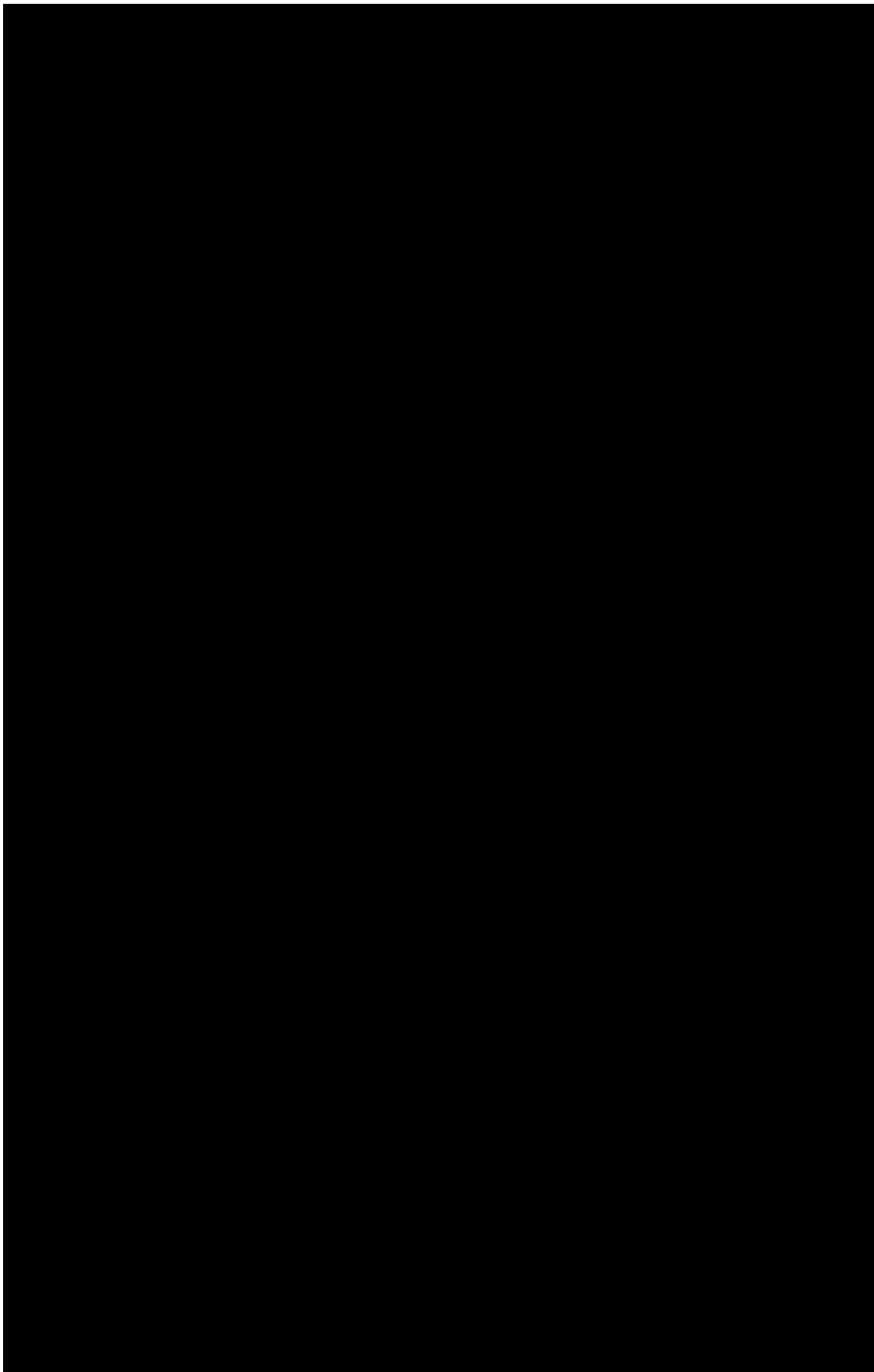


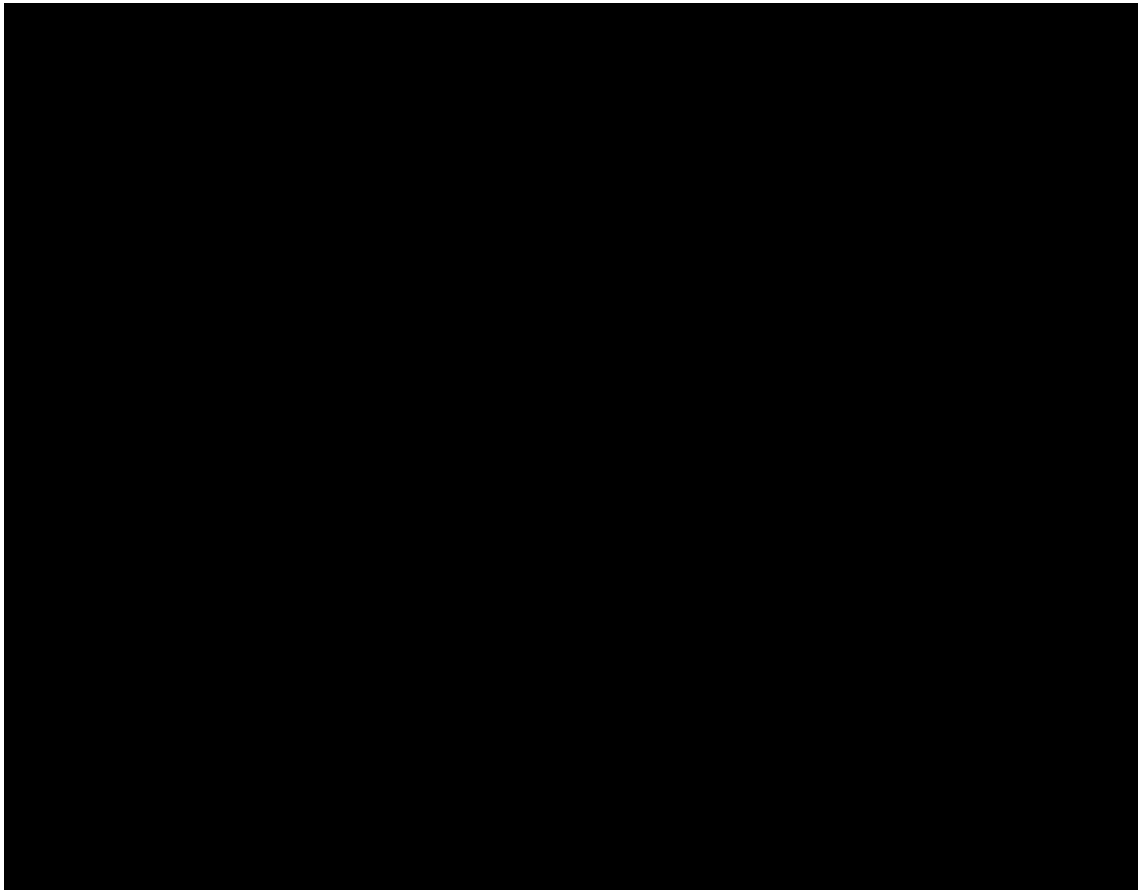


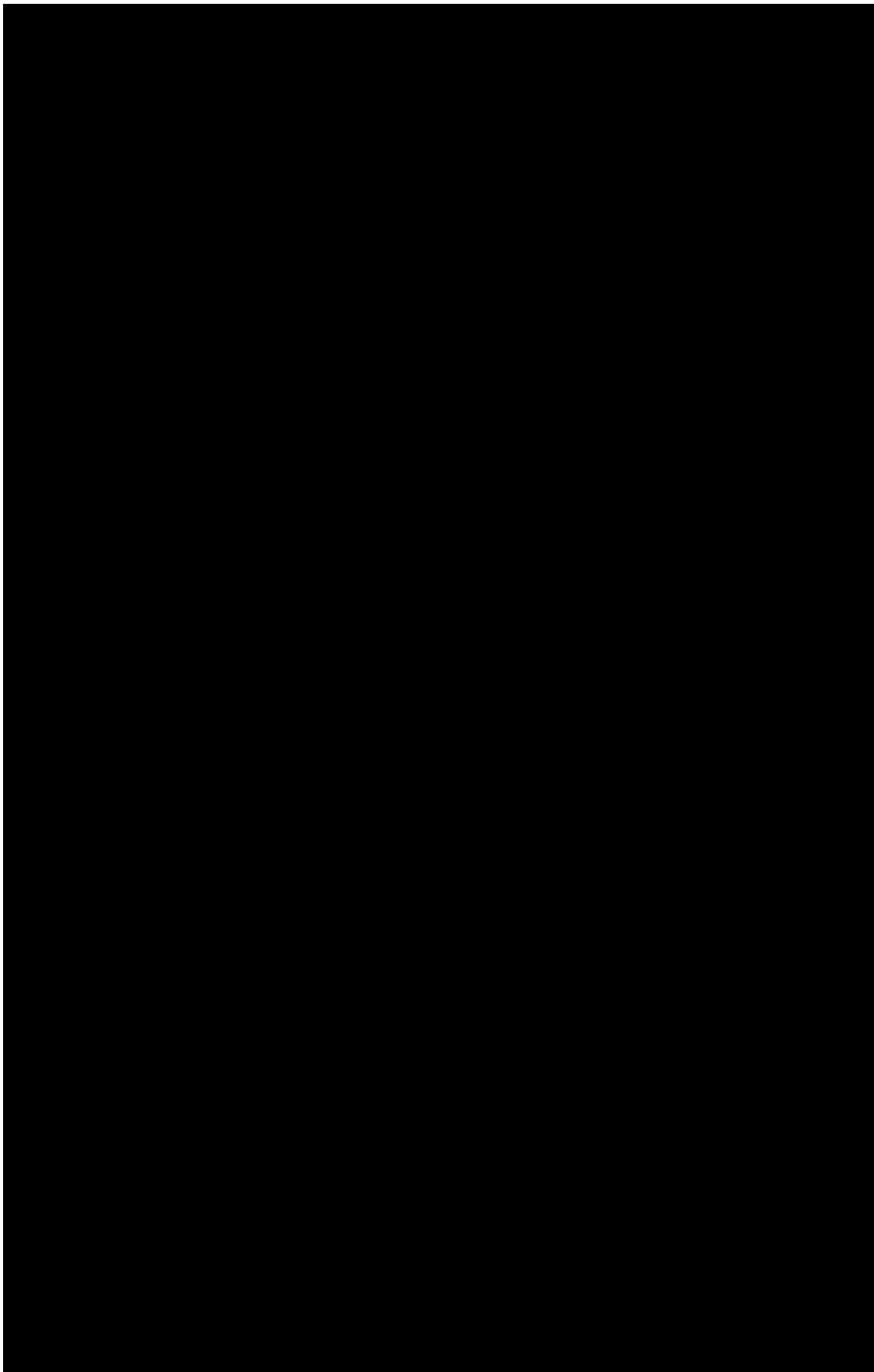


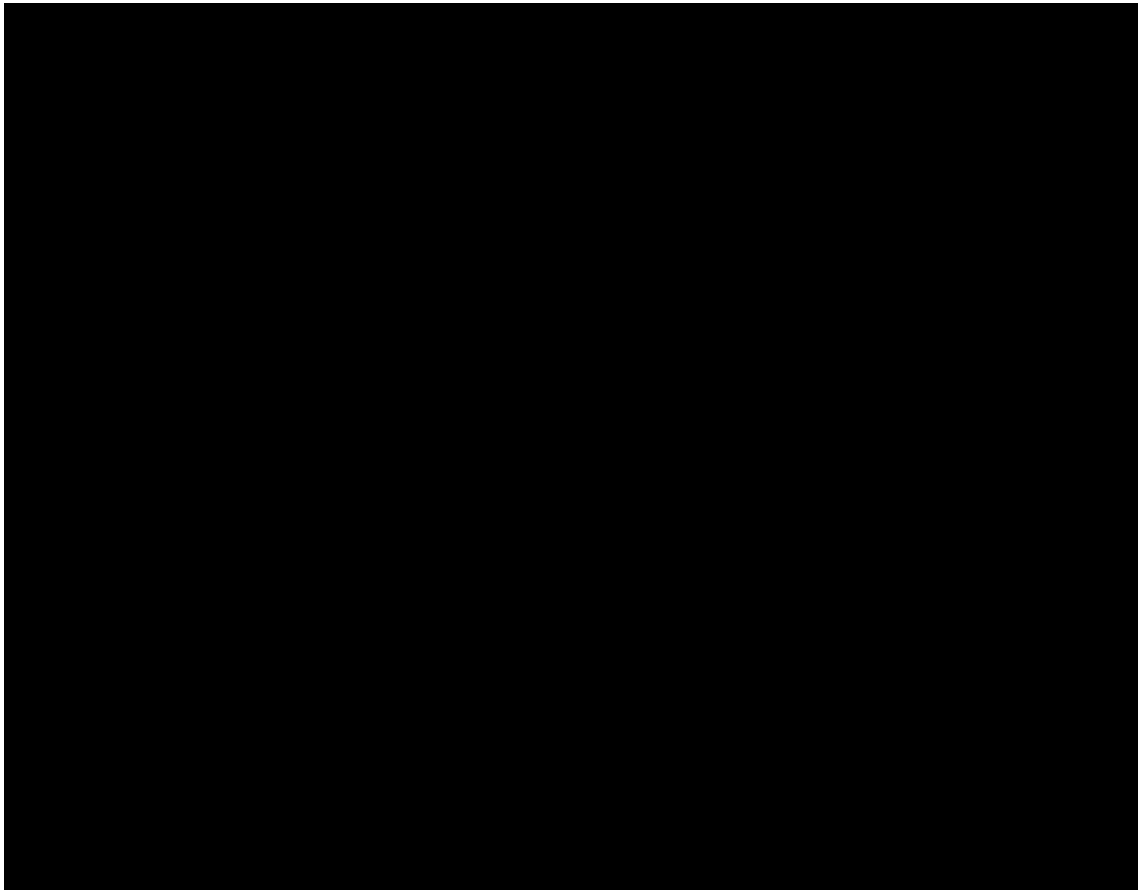


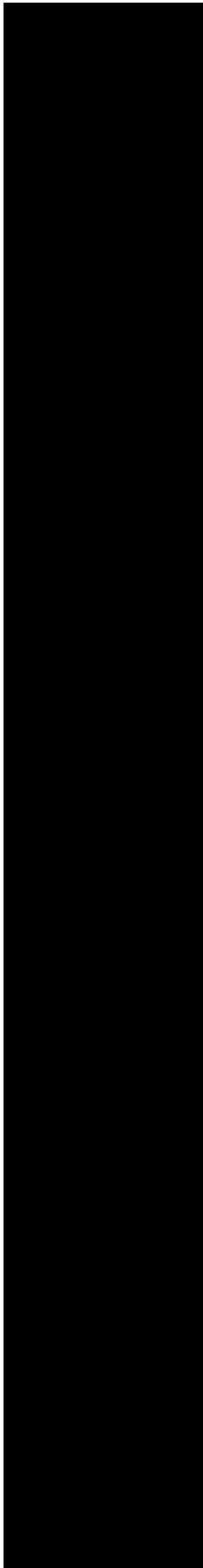












Nº
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11

Nº
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11





Consecuencias de las situaciones de corrupción y número de sub procesos en los que aparecen (N = 8)

Perdida de la credibilidad en la gestión institucional.

Daño patrimonial a la institución.

Desconfianza hacia los funcionarios públicos

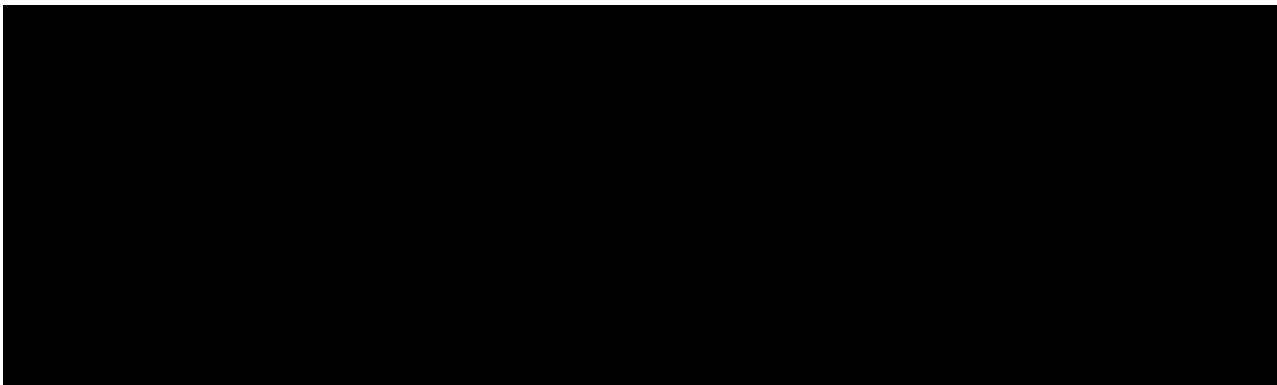
Porcentajes de las consecuencias en función al número de sub procesos en los que aparecen (N = 8)

Perdida de la credibilidad en la gestión institucional.

Daño patrimonial a la institución.

Desconfianza hacia los funcionarios públicos







Consecuencias de las situaciones de corrupción y número de sub procesos en los que aplican (N = 8)

	0.2	0.4	0.6	0.8	1	1.2
Perdida de la credibilidad en la gestión institucional.						
Daño patrimonial a la institución.						
Desconfianza hacia los funcionarios públicos						





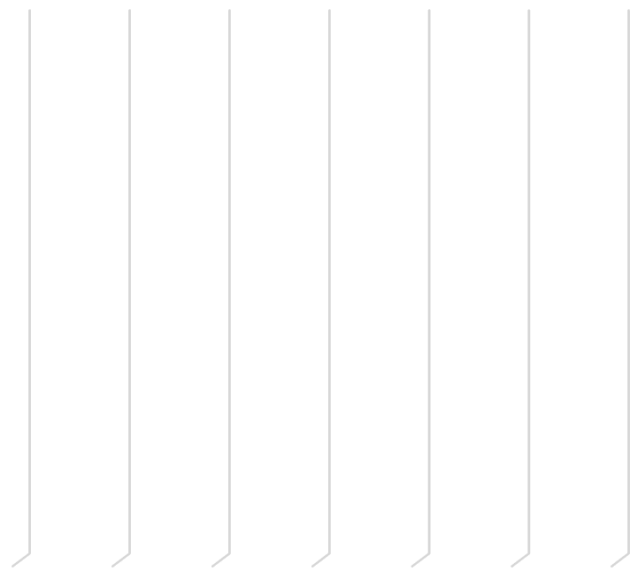




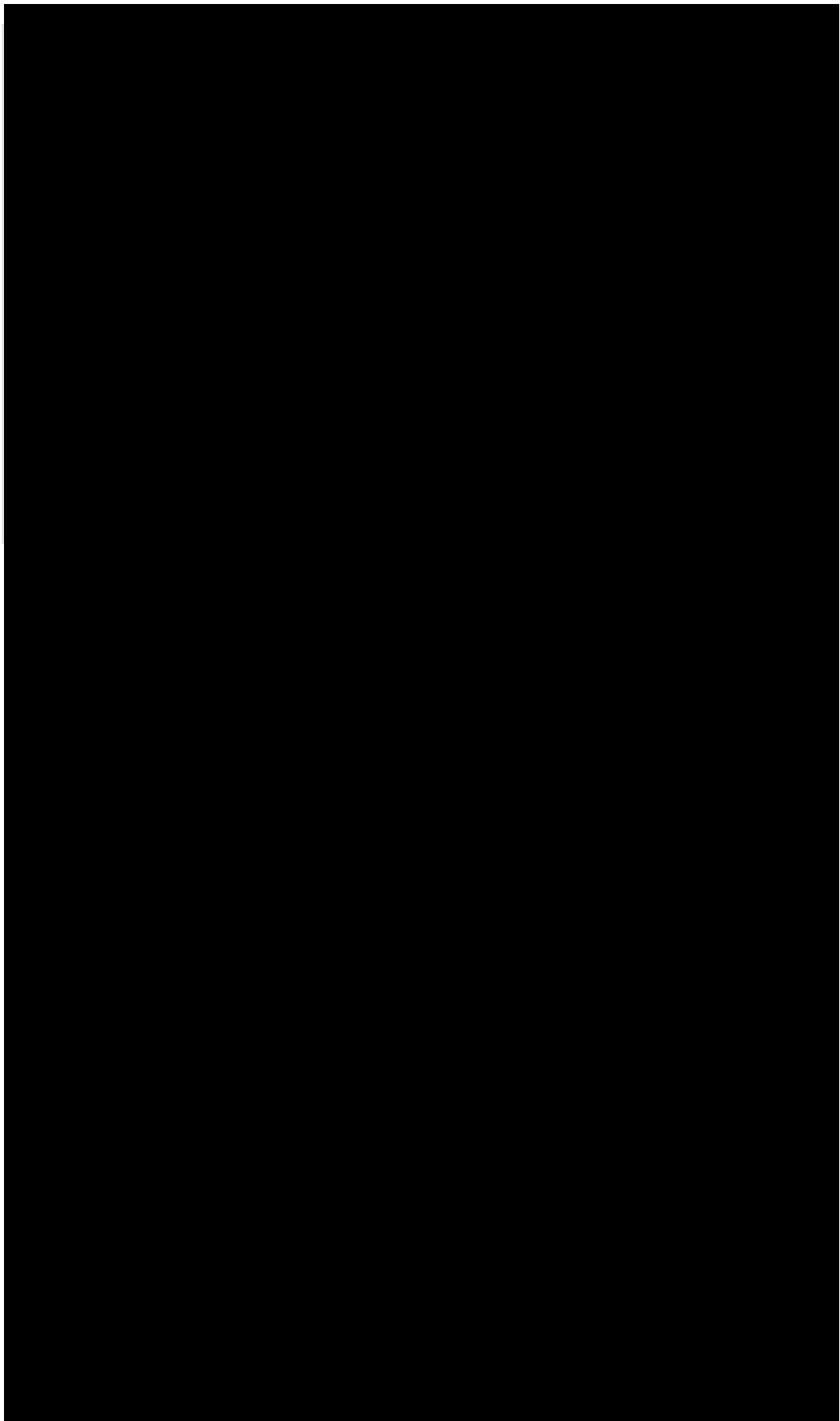
Porcentajes de las consecuencias en función al número de sub procesos en los que aparecen (N = 8)

0.0% 20.0% 40.0% 60.0% 80.0% 100.0% 120.0%

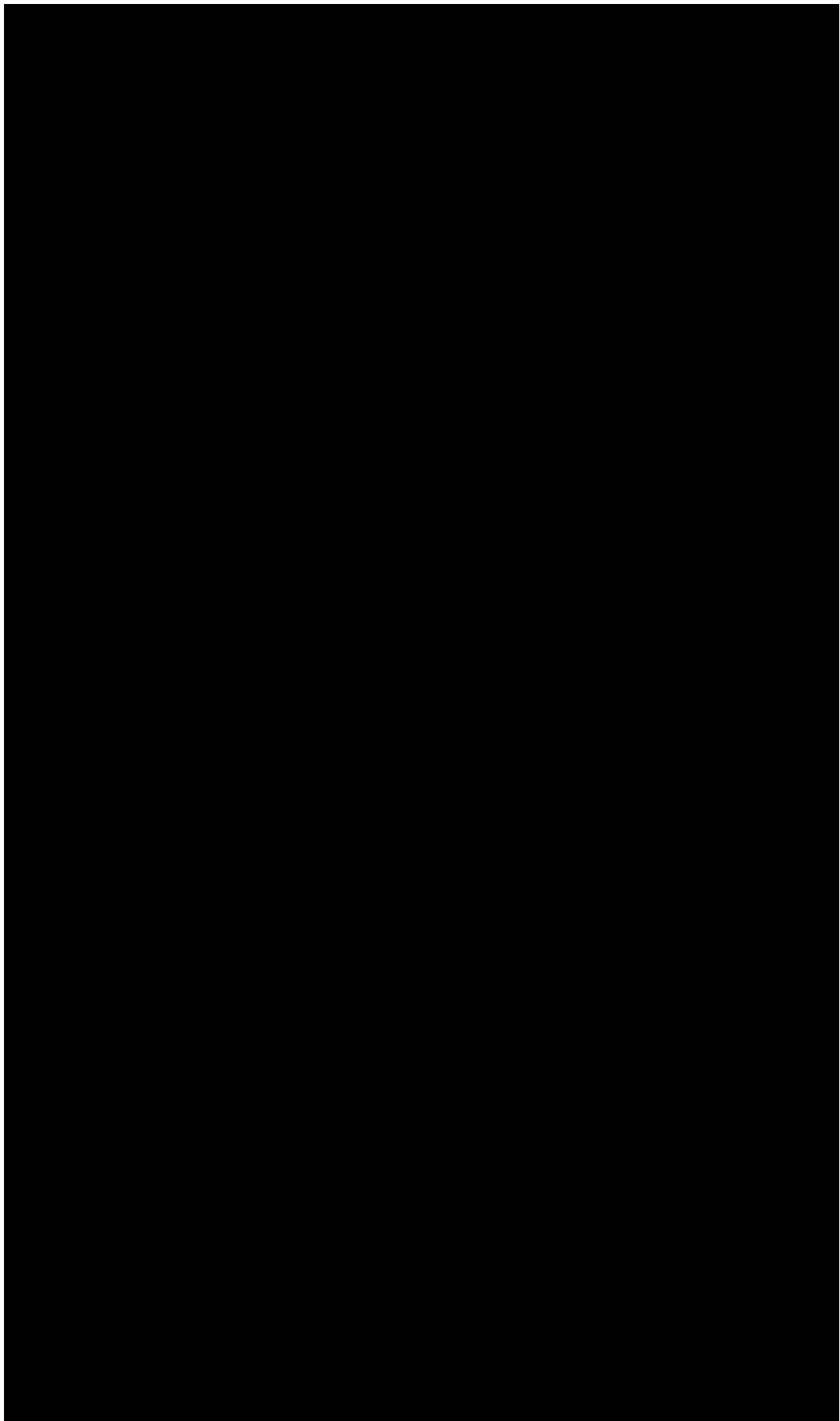
- Perdida de la credibilidad en la gestión institucional.
- Daño patrimonial a la institución.
- Desconfianza hacia los funcionarios públicos



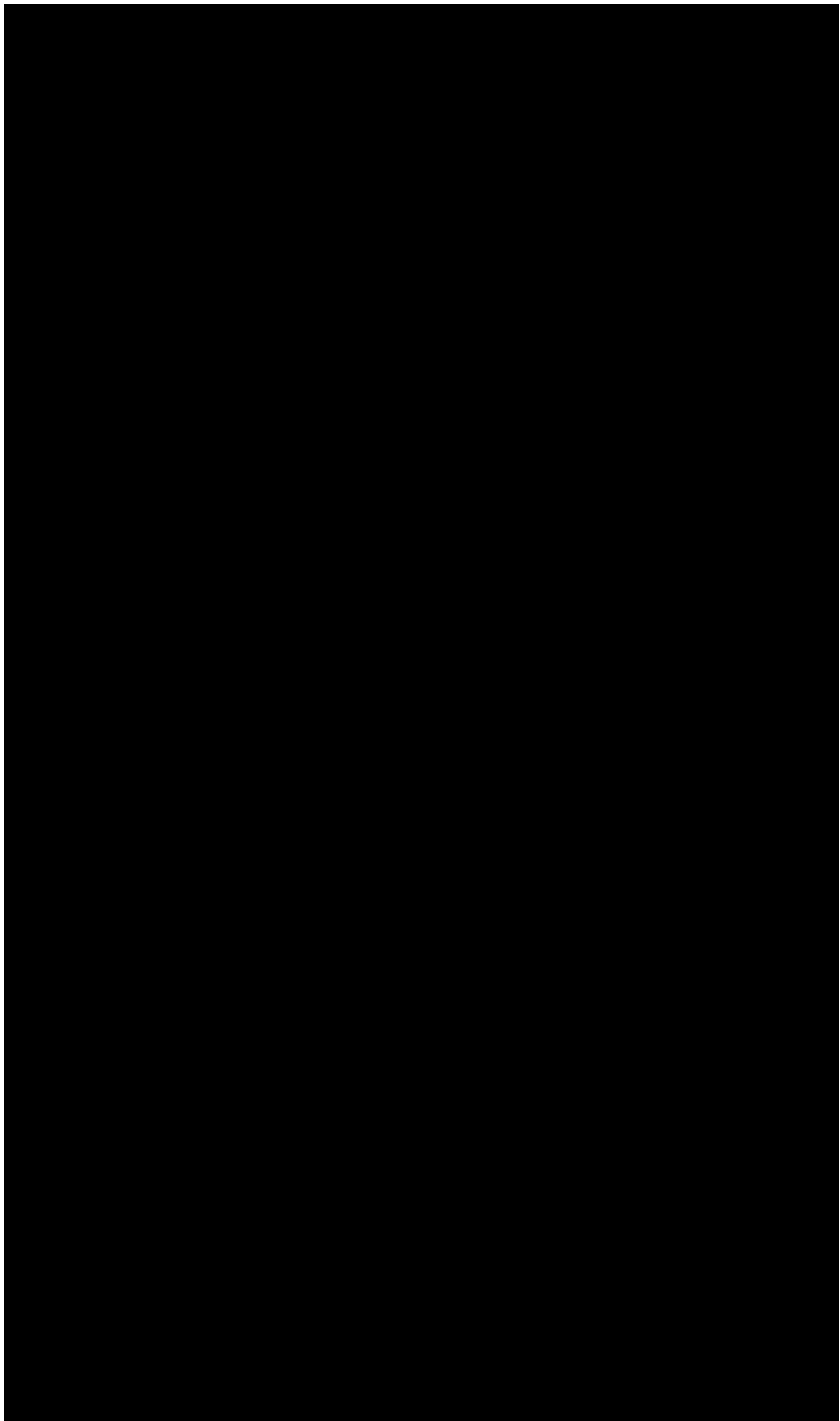




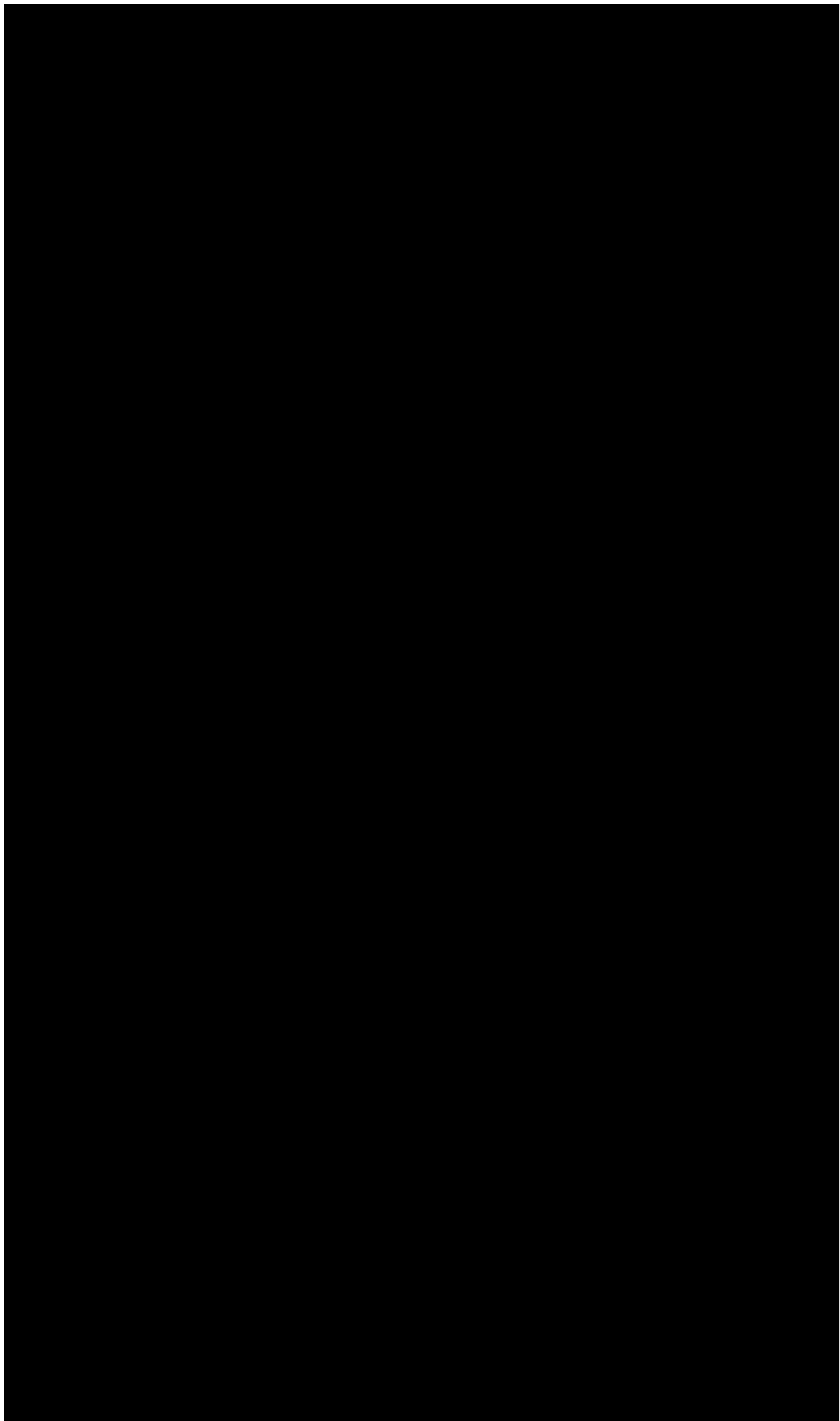




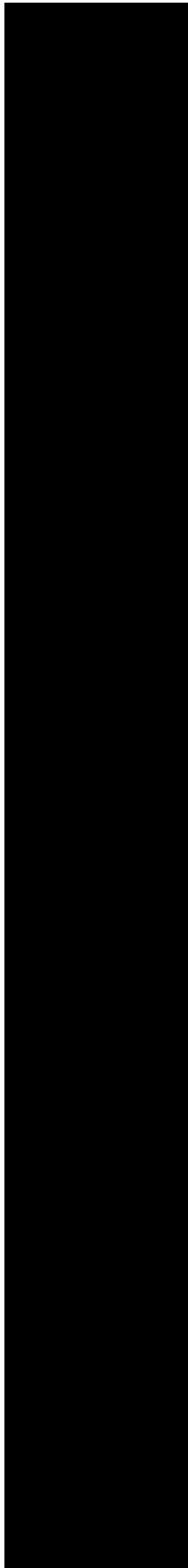








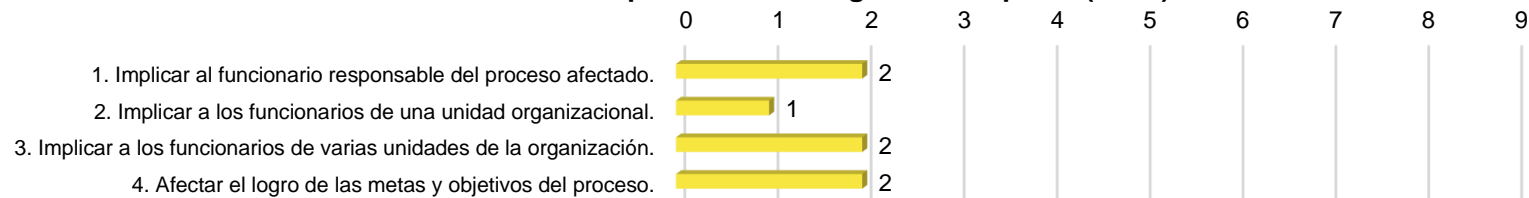




Frecuencia de los factores que incrementan la probabilidad de los hechos de corrupción (N = 8)

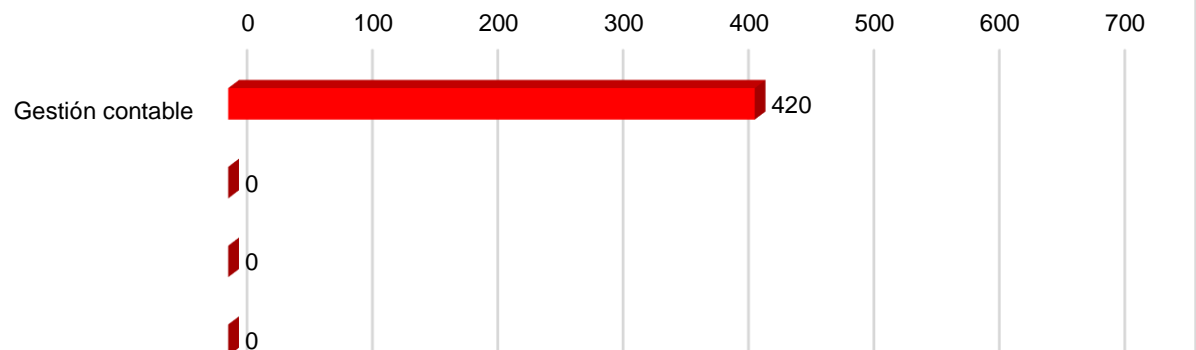


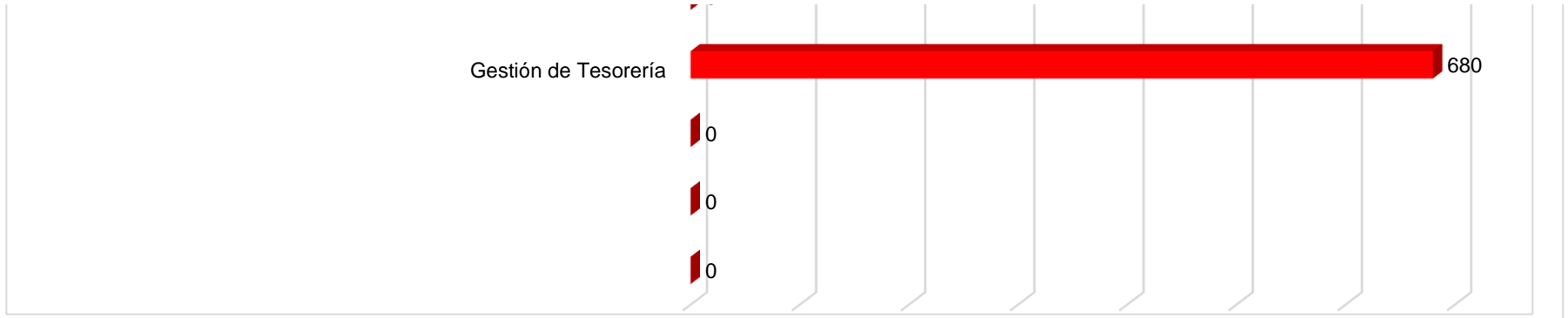
Frecuencia de los factores de Impacto de los riesgo de corrupción (N = 8)





Puntajes de riesgo de corrupción en los sub procesos analizados (N = 2.340)





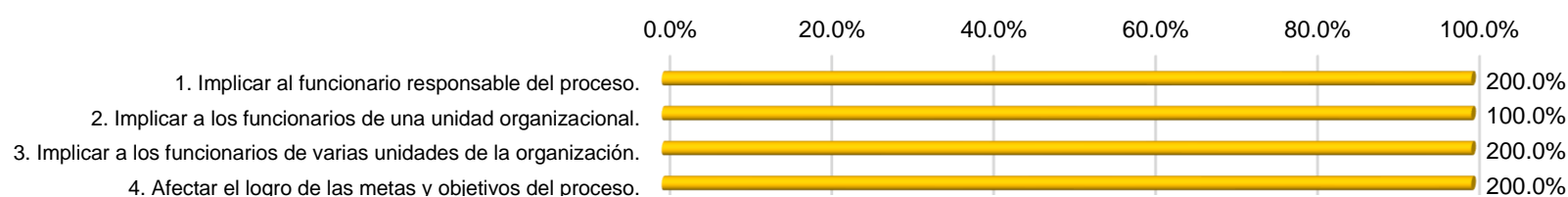
Porcentaje de los factores que incrementan la probabilidad de ocurrencia de los hechos de corrupción (N = 8)



Impacto

I

Porcentaje de los factores de Impacto de los riesgos de corrupción (N = 8)

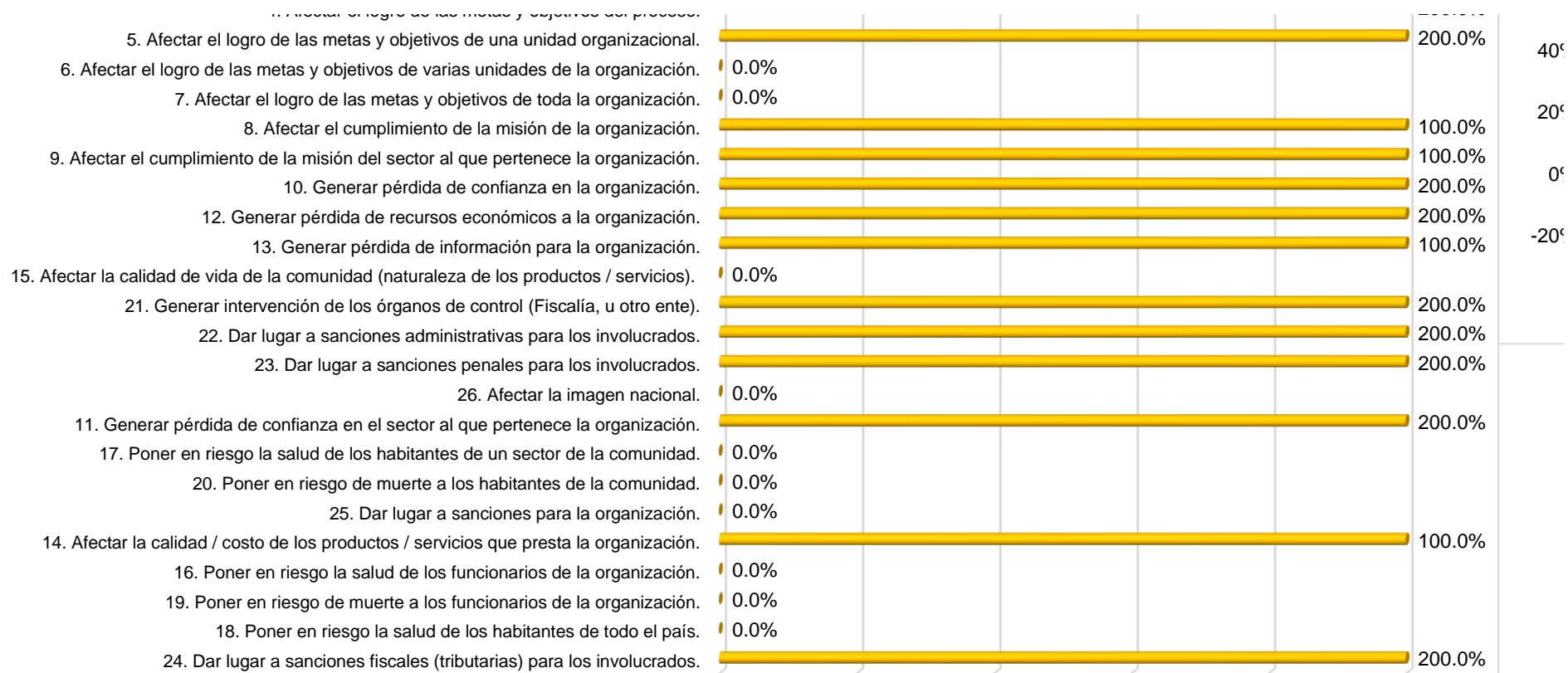


100%

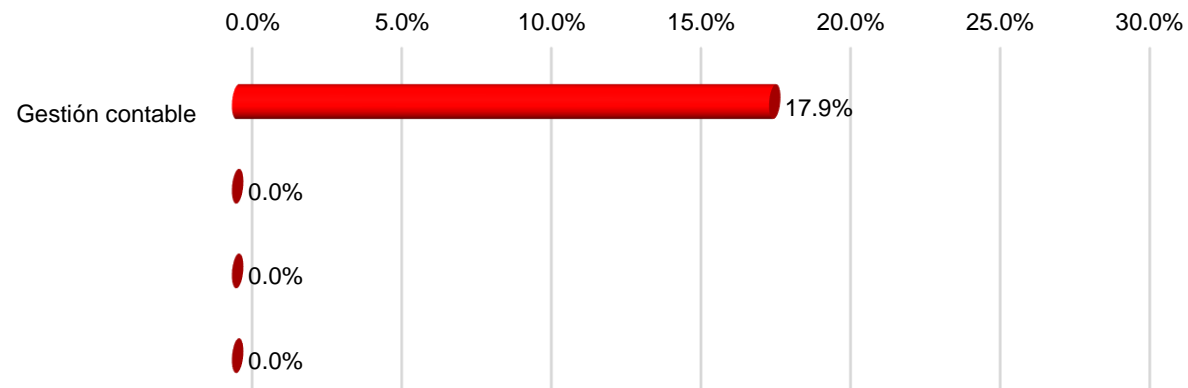
80%

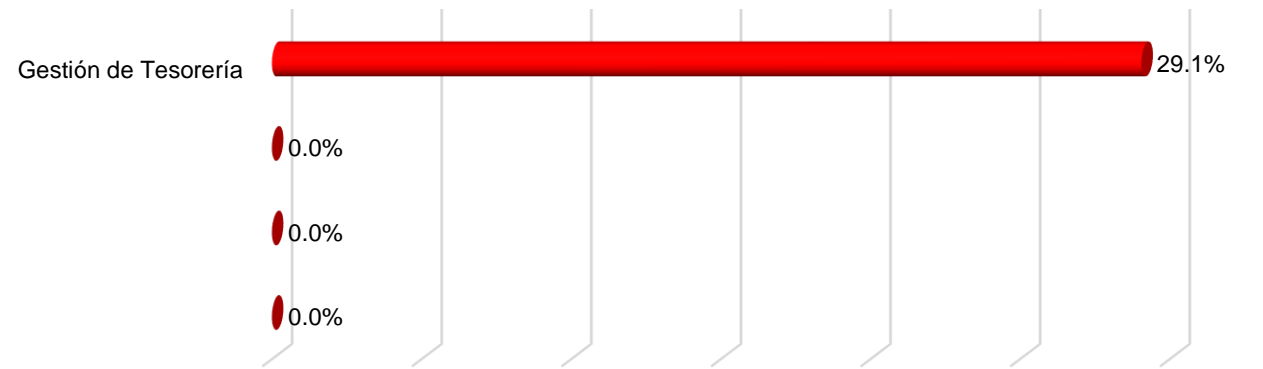
60%





Porcentajes de riesgo de corrupción en los sub procesos analizados (N = 8)





Sub procesos analizados = 1

Puntaje máximo de posible impacto = 180

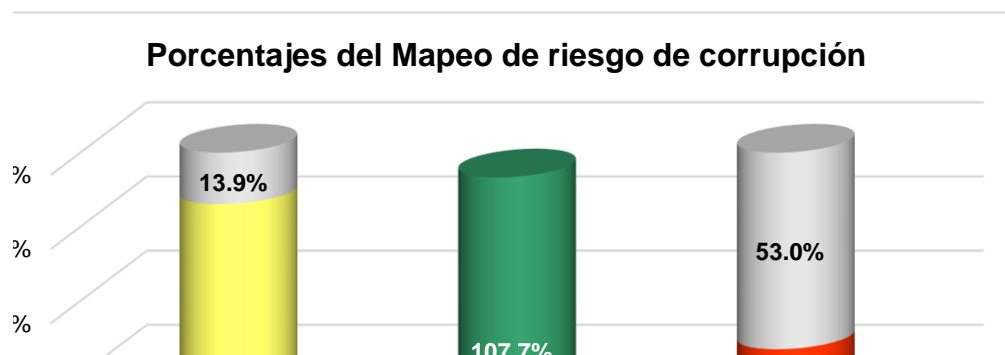
Puntaje promedio de posible impacto = 155

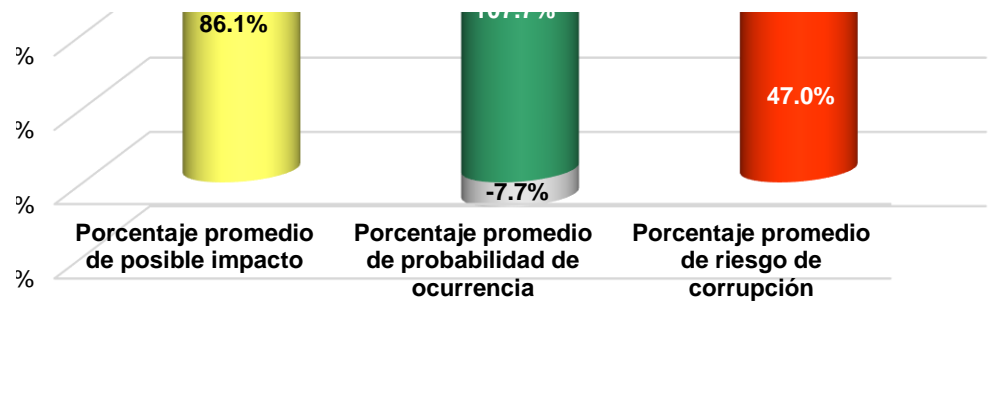
Porcentaje promedio de posible impacto = 86.1%

Porcentaje promedio de posible impacto 86.1% 13.9% 155

Porcentaje de los factores que incrementan la probabilidad de ocurrencia de los hechos de corrupción	
b) Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video).	100.0%
f) El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios.	100.0%
h) Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas.	100.0%
j) El personal involucrado en las tareas no ha sido conscientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante.	100.0%
a) La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas.	200.0%
c) No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios.	200.0%
d) No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios.	200.0%
e) No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios.	100.0%
k) El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante.	0.0%
l) No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.	100.0%
g) Se cuenta con mecanismos para sancionar el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, pero las medidas no se aplican.	100.0%
i) No se cuenta con mecanismos para sancionar los casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.	100.0%
m) Los usuarios de los productos no están informados de los resultados que deben esperar y eventualmente reclamar.	0.0%

Porcentajes sobre cada factor de Impacto de los riesgos de corrupción.	
1. Implicar al funcionario responsable del proceso.	200.0%
2. Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional.	100.0%
3. Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización.	200.0%
4. Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso.	





5. Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional.	200.0%
6. Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización.	0.0%
7. Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización.	0.0%
8. Afectar el cumplimiento de la misión de la organización.	100.0%
9. Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización.	100.0%
10. Generar pérdida de confianza en la organización.	200.0%
12. Generar pérdida de recursos económicos a la organización.	200.0%
13. Generar pérdida de información para la organización.	100.0%
15. Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios).	0.0%
21. Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente).	200.0%
22. Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados.	200.0%
23. Dar lugar a sanciones penales para los involucrados.	200.0%
26. Afectar la imagen nacional.	0.0%
11. Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización.	200.0%
17. Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad.	0.0%
20. Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad.	0.0%
25. Dar lugar a sanciones para la organización.	0.0%
14. Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización.	100.0%
16. Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización.	0.0%
19. Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización.	0.0%
18. Poner en riesgo la salud de los habitantes de todo el país.	
24. Dar lugar a sanciones fiscales (tributarias) para los involucrados.	





Frecuencia de los factores que incrementan la probabilidad de ocurrencia de los hechos de corrupción	
b) Las actividades se realizan en un espacio físico carente de monitoreo o registro objetivo (audio y video).	1
f) El uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas, permite obtener importantes beneficios.	1
h) Las medidas de sanción por el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, son muy leves y no desalientan dichas conductas.	1
j) El personal involucrado en las tareas no ha sido conscientizado sobre el impacto del uso no controlado o evitación del producto resultante.	1
a) La naturaleza de las actividades requiere un relacionamiento interpersonal directo entre las personas.	2
c) No se cuenta con mecanismos de control inicial para el desarrollo de las tareas, o son precarios.	2
d) No se cuenta con mecanismos de control intermedio en el proceso de desarrollo de las tareas, o son precarios.	2
e) No se cuenta con mecanismos de control del producto final resultante de las tareas, o son precarios.	1
k) El personal involucrado no fue informado de las sanciones por el uso no controlado o evitación del producto resultante.	0
l) No se cuenta con protocolos de actuación para casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.	1
g) Se cuenta con mecanismos para sancionar el uso no controlado o evitación del producto de las tareas, pero las medidas no se aplican.	1
i) No se cuenta con mecanismos para sancionar los casos de uso no controlado o evitación del producto resultante de las tareas.	1
m) Los usuarios de los productos no están informados de los resultados que deben esperar y eventualmente reclamar.	0

Puntaje de riesgo de los sub procesos analizados			F
1	Gestión contable	420	1
2		0	2
3		0	3
4		0	4
5	Gestión de Tesorería	680	5
6		0	6
7		0	7
8		0	8
9		0	9
10		0	10
11		0	11
12		0	12
13		0	13
14		0	14
15		0	15
16		0	16
17		0	17
18		0	18
19		0	19
20		0	20

Frecuencia de los factores de Impacto de los riesgos de corrupción.	Si	P
1. Implicar al funcionario responsable del proceso afectado.	2	1
2. Implicar a los funcionarios de una unidad organizacional.	1	2
3. Implicar a los funcionarios de varias unidades de la organización.	2	3
4. Afectar el logro de las metas y objetivos del proceso.	2	4



5. Afectar el logro de las metas y objetivos de una unidad organizacional.	2	5	21	0	21
6. Afectar el logro de las metas y objetivos de varias unidades de la organización.	0	6	22	0	22
7. Afectar el logro de las metas y objetivos de toda la organización.	0	7	23	0	23
8. Afectar el cumplimiento de la misión de la organización.	1	7	24	0	24
9. Afectar el cumplimiento de la misión del sector al que pertenece la organización.	1	8	25	0	25
10. Generar pérdida de confianza en la organización.	2	8			
12. Generar pérdida de recursos económicos a la organización.	2	8			
13. Generar pérdida de información para la organización.	1	5			
15. Afectar la calidad de vida de la comunidad (naturaleza de los productos / servicios).	0	9			
21. Generar intervención de los órganos de control (Fiscalía, u otro ente).	2	7			
22. Dar lugar a sanciones administrativas para los involucrados.	2	5			
23. Dar lugar a sanciones penales para los involucrados.	2	7			
26. Afectar la imagen nacional.	0	10			
11. Generar pérdida de confianza en el sector al que pertenece la organización.	2	9			
17. Poner en riesgo la salud de los habitantes de un sector de la comunidad.	0	9			
20. Poner en riesgo de muerte a los habitantes de la comunidad.	0	10			
25. Dar lugar a sanciones para la organización.	0	9			
14. Afectar la calidad / costo de los productos / servicios que presta la organización.	1	7			
16. Poner en riesgo la salud de los funcionarios de la organización.	0	8			
19. Poner en riesgo de muerte a los funcionarios de la organización.	0	10			
18. Poner en riesgo la salud de los habitantes de todo el país.	0	10			
24. Dar lugar a sanciones fiscales (tributarias) para los involucrados.	2	6			





Porcentaje de riesgo de los sub procesos analizados	
Gestión contable	17.9%
	0.0%
	0.0%
	0.0%
Gestión de Tesorería	29.1%
	0.0%
	0.0%
	0.0%

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0

0



0
0
0
0
0



Nº	Acciones para mitigar los riesgos de corrupción y número de sub procesos a los que aplican (N = 8)	
1	Elaboración de manual de procedimientos para el area de contabilidad.Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.	1
2	Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.	1
3	Elaboración de manual de procedimientos para el area de Tesorería.	2
4	Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.	2
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		



23		
24		
25		
26		
27		
28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		

Nº	Porcentajes de las acciones en función al número de sub procesos en los que aplican (N = 8)	
1	Elaboración de manual de procedimientos para el area de contabilidad.Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.	50.0%
2	Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.	50.0%
3	Elaboración de manual de procedimientos para el area de Tesorería.	50.0%
4	Charlas de concentización sobre los principios y valores éticos.	50.0%
5		
6		



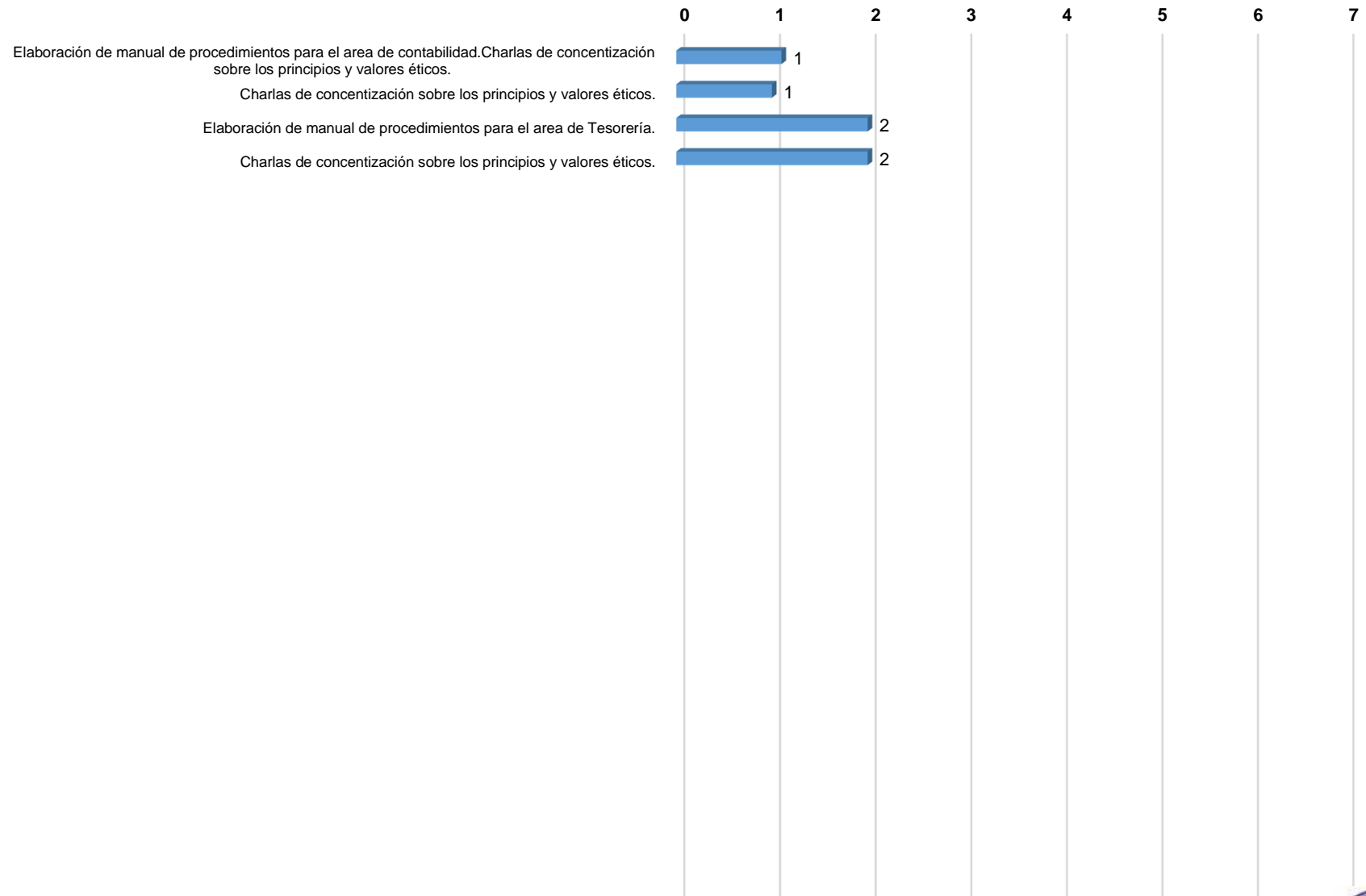
7		
8		
9		
10		
11		
12		
13		
14		
15		
16		
17		
18		
19		
20		
21		
22		
23		
24		
25		
26		
27		



28		
29		
30		
31		
32		
33		
34		
35		
36		



Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción y número de sub procesos a los que aplican (N = 8)



Acciones para erradicar o mitigar los riesgos de corrupción y número de sub procesos a los que aplican (N = 8)

