



No Riesgos	Nombre del Riesgo de Corrupción	Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)	Controles asociados a los riesgos	¿Se analizaron los controles? <small>(No tiene fundamento) SI NO</small>	Efectividad de los controles <small>(Preservan o disminuyen los riesgos, con condiciones para la mitigación del riesgo?) SI NO NO APLICABLE</small>	Repercusión de los controles <small>(Son documentos para la mitigación del riesgo? se preservan su periodicidad?) SI N/A</small>	Periodicidad de los controles <small>(Son documentos para la mitigación del riesgo?) SI N/A</small>	Evidencias de los controles <small>(Se cuenta con pruebas, ¿se informan al personal sobre acciones?) SI NO N/A</small>	Nó se registraron en alguna de las planillas de control <small>(Si no se informa al personal sobre acciones?) SI NO A/N/A</small>	¿Se actualizaron acciones de mejora?	¿Se actualizaron acciones de mejora?	¿Se actualizaron acciones de mejora?	Observaciones DCI
R1	Possibilidad de recibir o solicitar cualquier beneficio u honorario propio o de terceros, con el fin de dar un tratamiento especial al profesional utilizando indebidamente influencia personal o poder derivado del ejercicio del cargo, de las funciones asignadas o conocimiento de asuntos propios de la entidad.	Las Funciones definidas para los colaboradores pueden encontrarse mal delimitadas en el perfil del cargo de acuerdo con su nivel de autoridad y responsabilidad	Creación de Perfiles de Cargo con el cumplimiento de requisitos exigibles	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación a corte 30 de abril de 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024 OTM: Comunicar que a la fecha se genera se encuentra en curso y con el rediseño institucional y creación de áreas se están actualizando los descriptivos de cargos. Al revisar la carpeta de la ONEADRE, se evidencia ausencia de soportes. https://areas.sharepoint.com/sites/RaportRegiaoDocumentos%20contenidos/FormalItems.aspx?Id=6f9c7d8e-2f9e-4bf8-a5e5-2f9e9a8ea72f Documentos%20compartidos%2F Evidencias%20Matriz%20Riesgos%2F OTM%2FRIC%2F2024%2FT1%2FRICISCOC1. Plan de tratamiento de mitigación: Informar que a la fecha, se encuentra en el rediseño institucional, en la carpeta de evidencia, hay falta de evidencias, la implementación está en estado EN CURSO. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la DCI.
		No contar con procedimiento actualizado con la designación de los niveles de responsabilidad y autoridad para ejecutar las actividades de las dependencias.	Actualización de niveles de responsabilidad y autoridad de procesos	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación a corte 30 de abril de 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. Se evidenció que la OAP realizó la evaluación de controles y el plan de tratamiento de mitigación a corte del 30 de marzo de 2024. Dentro de la evaluación informar que el plan de tratamiento de mitigación a corte del 30 de abril de 2024 se encuentra EN CURSO. En el enlace: https://areas.sharepoint.com/sites/RaportRegiaoDocumentos%20contenidos/FormalItems.aspx?Id=6f9c7d8e-2f9e-4bf8-a5e5-2f9e9a8ea72f Documentos%20compartidos%2F Evidencias%20Matriz%20Riesgos%2FGAPA%2FRIC%2F2024%2FT1%2FRICISCOC2 presentan un listado maestro del SIG con los documentos generados por parte del área. La OC realizó una verificación de la comunidad donde tomó 3 de los 22 documentos relacionados en la lista y evidencia que 2 de ellos (P-DIF-212 y P-DIF-127) no se encuentran publicados en el mapa de procesos a la fecha de 14/05/2024. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la DCI. Es necesario incorporar la Periodicidad de los controles.
		Delegación descentralizada de toma de decisiones de algunos temas estratégicos	Revisión por la Dirección	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación a corte 30 de abril de 2024. De la información reportada por cada Dependencia del primer trimestre del 2024. Se evidenció que la OAP informó en el seguimiento que la revisión por la Dirección se realiza una vez al año, se tiene programado para el Segundo semestre de 2024. Es necesario incorporar la Periodicidad de los controles. No aplica plan de tratamiento-mitigación.
		No tener bien delimitados los permisos de usuarios en las plataformas tecnológicas	Control de Acceso a usuarios en Plataformas Tecnológicas	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación a corte 30 de abril de 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. Se evidencia que la antigua OG informa que a corte de marzo 2024, las solicitudes de permisos a los usuarios se gestionaron a través de la mesa de servicio y se validó con el taller de control de permisos de Usuarios Profesionales por Sistema Sin embargo, al revisar el link que registran en el seguimiento, la DCI, no cuenta con los credenciales para evidenciar la información presentada. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la DCI. Es necesario incorporar la Periodicidad de los controles. No aplica plan de tratamiento de mitigación.
		Obligaciones en la verificación de las competencias comportamentales de los colaboradores de la empresa	Verificación de las competencias comportamentales en evaluación de rendimiento	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación a corte 30 de abril de 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. De las 12 áreas y/o subáreas relacionadas en el corte solo 23 de estas aportan información así: 1º Reportes que se han realizado procesos de capacitación e inducción en el primer trimestre del 2024 (Oficina de Control Interno; GIT Depositarios Provisorios y Liquidadores, Presidencia, Gerencia de Contratos, Gerencia de Asuntos Legales, Vicepresidencia Jurídica, Gerencia Técnica, Gerencia de Bienes Inmuebles Urbanos, CIT Servicios Administrativos, CIT Gestión de Valores y Correcciones y Vicepresidencia Administrativa y Financiera). ** 5 reportes recibidos (las áreas Dirección Comercial, Vicepresidencia de Asesoría Médica e Inmunológica, Archivo y Correspondencia, Dirección de Proyectos y Dirección de Planeación y Prospectiva) al revisar la ONEADRE se observa que las 5 áreas presentes evidencian: https://areas.sharepoint.com/sites/RaportRegiaoDocumentos%20compartidos/FormalItems.aspx?Id=6f9c7d8e-2f9e-4bf8-a5e5-2f9e9a8ea72f Documentos%20compartidos%2F Evidencias%20Matriz%20Riesgos%2FTransparencia%2FRIC%2F2024%2FT1%2FRICISCOC1. ** En otras áreas (Oficina de Comunicaciones y Atención al Ciudadano, Oficina de Gestión de la Información, Gerencia de Bienes Muebles, Gerencia de Bienes Inmuebles Rurales, Gerencia de Sociedades Activas, Gerencia de Talento Humano) reportan seguimiento, soporte que se puede evidenciar. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la DCI. ** 8 areas evidencian se encuentran el seguimiento en el trimestre.
		Obligaciones en la implementación de los controles operacionales establecidos en cada proceso de acuerdo con niveles de responsabilidad	Evaluación Independiente de Gestión Institucional	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación de controles al 30/04/2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024 DCI: Revisa la evaluación y evidencias publicadas por la Oficina de Control interno, informa que De acuerdo con la programación del PAAI para octubre y noviembre se realizaron actividades de evaluación, seguimiento a firmas de los DG. Se reporta como cumplido este control teniendo en cuenta que se reportan evidencias de las actividades de evaluación y seguimiento establecidas en el PAAI 2024. De acuerdo a lo anterior se evidencia el seguimiento de actividades del control programado. Plan de Tratamiento de Mitigación Revisada la evaluación y evidencias publicadas por la Oficina de Control interno, la DCI informa que realizará seguimiento cuatrimestral al Mapa de Riesgos de Corrupción para el tercer cuatrimestre de 2023 de acuerdo con la programación establecida en el PAAI 2024. Los soportes se encuentran en la ruta https://areas.sharepoint.com/sites/RaportRegiaoDocumentos%20compartidos/FormalItems.aspx?Id=6f9c7d8e-2f9e-4bf8-a5e5-2f9e9a8ea72f Documentos%20compartidos%2F Evidencias%20Matriz%20Riesgos%2FOCN%2FRIC%2F2024%2FT1%2FRICISCOC6
R6	Possibilidad de recibir o solicitar cualquier beneficio u honorario propio o de terceros, con el fin de colaborar contractualmente de forma y prestación remuneratoria, que no cumple con las regulaciones previas, o con selección al régimen contractual dispuesto en normas legales y/o constitucionales	Evaluación subjetiva de necesidades contractuales de la entidad	Verificación de necesidades contractuales en Comité de Contratación	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación de controles al 30/04/2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024 OCC: La gerencia de contratos informa en el seguimiento que revisaron cada uno de los requerimientos de las áreas, las líneas presupuestarias, se revisaron los dígitos contractuales y se publicó en el SGC y en la página web. Así mismo, se han realizado las actualizaciones pertinentes. Se entregó en la ruta designada https://areas.sharepoint.com/sites/RaportRegiaoDocumentos%20compartidos/FormalItems.aspx?Id=6f9c7d8e-2f9e-4bf8-a5e5-2f9e9a8ea72f Documentos%20compartidos%2F Evidencias%20Matriz%20Riesgos%2FOCN%2FRIC%2F2024%2FT1%2FRICISCOC1, hay ausencia de soporte, situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la DCI. Es necesario incorporar la Periodicidad de los controles. Plan de Tratamiento de Mitigación:
R10	Possibilidad de recibir o solicitar cualquier beneficio u honorario propio o de terceros, con el fin de abstenerse de informar o dañar a prior en consecuencia presunción conductas delictivas o entidades a investigar por sus actuaciones irregulares	Desconocimiento de la normalidad que exige la denuncia de las conductas delictivas	Identificación de necesidades de capacitación	X	X	X	X	X	X	X	X	X	Evaluación de controles a corte del 30 de abril 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024 GAL: No presentar actitudes para el cumplimiento. EL área informa que la actividad se encuentra pendiente por realizar. Plan de Tratamiento de Mitigación Ausencia del reporte o soporte de avance de capacitaciones en gestión de denuncias brindadas por la Dirección de Asuntos Legales Masorales, la fecha de implementación es el 30/11/2023 Situación que limita la revisión y evaluación por la DCI

No Riesgos	Nombre del Riesgo de Corrupción		Causa (Situación principal que origina el posible riesgo de corrupción)	Controles asociados a los riesgos	¿Se analizaron los controles?				Efectividad de los controles ¿Preservan o detectan los casos, son suficientes para la mitigación del riesgo?				Responsables de los controles ¿Cumplen con sus deberes para con la actividad?				Periodicidad de los controles ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?				Evidencias de los controles ¿Se cuenta con pruebas de control?				¿Se responde en alguno de los principios de control de la NCI, en caso de presentarse alguna acción?				¿Se documentan acciones de riesgos?				¿Mejoran los controles?				Observaciones OCI			
					No tiene control				No tiene control				No tiene control				No tiene control				No tiene control				No tiene control				No tiene control											
					SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A	NO	SI	NO	N/A					
R166	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, con el fin de facilitar y/o permitir operaciones con fines ilícitos de lavado de activos (financiamiento a grupos terroristas o de operaciones ilegales en la comercialización de activos administrados por la SAE).	5	Relacionamiento personal cercano con actores institucionales que solicitan la asignación de activos bajo la modalidad de destinación provisional	Verificación de Solicitudes de Destinación Provisional a entidades																																Evaluación de controles a corte del 30 de abril de 2024 De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. Gerencia de Bienes Muebles: El equipo de trabajo revisa y analiza las solicitudes de destinación provisional realizadas por las Entidades Públicas. Gerencia de Bienes Inmuebles Rurales: El área realiza la revisión de documentación enviada por el solicitante y cumplimiento de requisitos. Gerencia de Bienes Inmuebles Urbanos: Se realiza la actividad de acuerdo a lo contemplado en el procedimiento. Ausencia de evidencias. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la OCI. Todo matriz debe contar con una periodicidad				
		1	No conocer los potenciales compradores con los que se realizarán los acuerdos comerciales de compra de activos	Verificación de antecedentes del cliente		X																																Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024 De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. Implementación de Controles: O Comercial: Informa que se realiza el seguimiento que... A través del CEA se valida que los potenciales compradores cumplan los requisitos y antecedentes del cliente, los cuales se validan en el comité de revisión de ofertas de dicha entidad, los apoyos de encuestas en el expediente de venta. Ausencia de evidencias. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la OCI. Plan de Tratamiento Mitigación O Comercial: tiene la actividad de... Adolater proceso contractual para la consulta de antecedentes legales de los clientes involucrados con la SAE, con fecha de implementación el 30/05/2023, en el seguimiento Solicito transferir responsabilidad del riesgo a la GREC, sin evidencia de la actividad.		
		2	Alterar información del origen de los recursos de los compradores con el que harán el pago de los bienes	Verificación de origen de recursos del potencial comprador		X									X																							Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. Implementación de Controles: O Comercial: Informa en el seguimiento que... A través del CEA se valida que los potenciales compradores cumplan los requisitos y antecedentes del cliente, los cuales se validan en el comité de revisión de ofertas de dicha entidad, los apoyos de encuestas en el expediente de venta, falta de evidencias. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la OCI. Plan de Tratamiento Mitigación O Comercial: Tienen establecido la actividad de... Suscribir contrato para adelantar proceso de débito diligencia a mayor profundidad sobre los clientes y actores involucrados con la administración de los bienes SAE, revisado el seguimiento no cuentan con información ni los evidencias.		
		3	Relacionamiento personal o comercial de los participantes con profesionales involucrados en el proceso de comercialización de activos	Verificación de Conflictos de Interés del Cliente		X									X																							Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. Implementación de los controles: O Comercial: Informa que... los formatos o declaraciones de origen de los recursos ley 190 del 96, son requeridos como anexo para aprobación de todos los clientes por parte de CISA. Estos formatos no son de conocimiento de SAE por estar sometidos a reserva. Ausencia de evidencias. Situación que limita la revisión y evaluación de los controles por parte de la OCI.		
R167	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, con el fin de facilitar y/o permitir operaciones con fines ilícitos de lavado de activos (financiamiento a grupos terroristas o de operaciones ilegales en la comercialización de activos administrados por la SAE).	4	Debilidades en la detección de operaciones sospechosas de corrupción	Evaluación Independiente de Gestión Institucional		X				X				X																							Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. OCI: De acuerdo a las evidencias presentadas en la carpeta One Drive de DAC de evidencias, la Oficina de control interno, comunica para el primer trimestre del 2024 que... se ha culminado un seguimiento. El informe se publica en la página Web de la Entidad y contiene todos los hallazgos evidenciados en el proceso auditor. Se revisaron los apoyos y lo publicado en la página web de la entidad			
			Debilidades en los controles de entrega física de activos a compradores, contratistas de disposición final, entidades públicas, o afectados	Verificación de identificación de persona que recibe el bien			X					X				X																						Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. La Dirección para la Demarcación de activos Inmuebles Urbanos y Rurales informan que no realiza proceso de entrega material de bienes toda vez que es la Dirección territorial quien lo ejecuta. por consecuencia no se puede evaluar debido que el responsable establecido en la Matriz, no está acorde con la ejecución de la actividad. De los demás anexos no se tiene información.		
																																								Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. La Dirección para la Demarcación de activos Inmuebles Urbanos y Rurales informan que no realiza proceso de entrega material de bienes toda vez que es la Dirección territorial quien lo ejecuta. por consecuencia no se puede evaluar debido que el responsable establecido en la Matriz, no está acorde con la ejecución de la actividad. De los demás anexos no se tiene información.
																																								Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. La Dirección para la Demarcación de activos Inmuebles Urbanos y Rurales informan que no realiza proceso de entrega material de bienes toda vez que es la Dirección territorial quien lo ejecuta. por consecuencia no se puede evaluar debido que el responsable establecido en la Matriz, no está acorde con la ejecución de la actividad. De los demás anexos no se tiene información.
R168	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, con el fin de facilitar y/o permitir operaciones con fines ilícitos de lavado de activos (financiamiento a grupos terroristas o de operaciones ilegales en la comercialización de activos administrados por la SAE).	1	Debilidad en controles jurídicos para la donación de activos entre entidades públicas	Viabilidad Jurídica de Donaciones			X								X																						Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. DALM: se evidencia falta de acciones en la implementación de los controles y en la matriz de riesgos tiene contemplado como plan de acción de tratamiento de mitigación "Realizar capacitación sobre los efectos penales en los que incurren los colaboradores de SAE" el cual la fecha de implementación es el 30 de noviembre del 2023, revisada la carpeta no se evidencian reportes o evidencias, adicionalmente, la DALM no reporta seguimiento. Se encuentra en estado En-Curso.			
		2	Falencias en los controles técnicos para la donación de activos entre entidades públicas	Viabilidad Técnica de Donaciones		X									X																							Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. De la información reportada por cada Dependencia es del primer trimestre del 2024. DAIV: Revisada las evidencias en la carpeta One Drive de DAC de evidencias, se observa que hay 14 viabilidades técnicas, sin embargo no se puede evidenciar si son producciones de activos para donación a entidades públicas, por consiguiente se recomienda que la 2 línea revise los controles asociados. En el Plan de Acción Tratamiento de Mitigación, la Dirección de Talento Humano tiene establecido la actividad "Realizar capacitación sobre el código de ética y los efectos disciplinarios que conllevan actos inapropiados por parte de los Funcionarios de la SAE" con fecha de implementación el 30/06/2023. Revisada la carpeta One Drive de DAC, se evidencia ausencia de evidencias.		
		3	Intereses particulares en proyectos de donación presentados por entidades públicas	Verificación de Viabilidad de Proyectos Sociales			X								X																							Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. Cuenta del archivo del excel del seguimiento del primer trimestre del 2024 de riesgos de Corrupción las dependencias Gerencia de Bienes Inmuebles, comunican que, A la fecha no se han recibido solicitudes de donaciones, por lo cual no se ha desarrollado dicha actividad		
																																								Evaluación de controles a corte del 30 de abril del 2024. Cuenta del archivo del excel del seguimiento del primer trimestre del 2024 de riesgos de Corrupción las dependencias Gerencia de Bienes Inmuebles, comunican que, A la fecha no se han recibido solicitudes de donaciones, por lo cual no se ha desarrollado dicha actividad

