MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

CODIGO: PDE-F419
VERSION:0
FECHA: 27/05/2021

Fecha de Actualización: 6/09/2024

1 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Rol principal: diseñar, implementar y monitorear los controles y gestionar de manera directa en el día a día los riesgos de la entidad. Así mismo, orientar el desarrollo e implementación de políticas y procedimientos internos y asegurar que sean compatibles con las metas y objetivos de la entidad y emprender las acciones de mejoramiento para su logro.

2 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo: Jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, coordinadores de otros sistemas de gestión de la entidad, comités de riesgos (donde existan), comités de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgo y control ejecutada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.

3 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces.
El rol principal: proporcionar un aseguramiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I.
El alcance de este aseguramiento, a través de la auditoría interna cubre todos los componentes del S.C.I.

Identificación del riesgo										Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles									Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						Plan de Acción y seguimiento a controles						SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO			VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO				
Proceso	Objetivo	Alcance	Dirección o	Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Inherente	%	Criterios de Impacto	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No. Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos						Probabilidad Residual	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Residual	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado	SEGUIMIENTO							
																				Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia														INFORME PRIMER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de abril.	INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO Con corte al 31 de agosto.	INFORME TERCER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de noviembre	HONESTIDAD	RESPETO	COMPROMISO	DILIGENCIA	JUSTICIA
Seguimiento y Control	Realizar las actividades de evaluación independiente, permanente y seguimiento a la gestión de la entidad, con el fin de detectar oportunamente la ejecución de planes de mejoramiento, contribuyendo a el cumplimiento de los objetivos de la entidad dentro del marco normativo vigente y el mejoramiento continuo de la EPC	Involucra la estructuración del plan de acción del proceso de Seguimiento y Control establecido en la siguiente dimensión del MIPG promoviendo el mejoramiento continuo de la EPC	Dirección de Control Interno	1	Económico y reputacional	Sanciones por parte de los entes de control	Debido al incumpliendo con los términos de integridad de la información reportada a los entes de control y demás instituciones que los solicitan.	Posibilidad de afectación reputacional y económica por sanciones por parte de los entes de control, debido al incumpliendo con los términos de integridad de la información reportada a los entes de control y demás instituciones que los solicitan.	Ejecución y Administración de Procesos	126	**Media**	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	**mayor**	80%	**Alto**	1	El director de la oficina de control interno, verifica que la información reportada cuente con los soportes de la información suministrada.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	**Bajo**	36%	**Mayor**	80%	**Alto**	Reducir (mitigar)	capacitaciones sobre los aplicativos SIA Observa y SIA Contraloría	Dirección de Control Interno	Enero-Diciembre	trimestral		en curso									
				2	Reputacional	no conformidades por partes de los entes certificadores	ejecucion de auditorias internas bajo el desconocimiento de la normatividad y criterios aplicables	posibilidad de efectacion reputacion debio a no conformidades por partes de los entes certificadores por la ejecucion de auditorias internas bajo el desconocimiento de la normatividad y criterios aplicables	Ejecución y Administración de Procesos	2	**Muy Baja**	20%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	**moderado**	60%	**Moderado**	1	SYC-Pc065 Evaluacion y seguimiento de control interno	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	12,0%	**Muy Bajo**	12%	**Moderado**	60%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	las auditoria internas se contrataran externamente para la vigencia 2024	Dirección de Control Interno y direccion de planeacion	noviembre	anual		en curso									
				3	Reputacional	Sanciones por parte de los entes de control	Incumplimiento en la presentación de los informes de Ley	Posibilidad de afectación reputacional o economica por por parte de los entes de control debido al incumplimiento en la presentación de los informes de Ley.	Ejecución y Administración de Procesos	126	**Media**	60%	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	**mayor**	80%	**Alto**	1	El director de la oficina de control interno, verifica las fechas de vencimiento de los diferentes informes presentados a Entes de Control y demás entidades externas información, de acuerdo a cronograma establecidos y a normatividad vigente.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	36,0%	**Bajo**	36%	**Mayor**	80%	**Moderado**	Reducir (mitigar)	capacitaciones sobre los aplicativos SIA Observa y SIA Contraloría	Dirección de Control Interno	Enero-Diciembre	trimestral		en curso									
																	2	Teniendo en cuenta el cronograma de informes el director de la oficina de control interno realiza seguimiento a la presentacion de los mismos	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	21,6%	**Bajo**	22%	**Mayor**	80%		Reducir (mitigar)		Dirección de Control Interno	Enero-Diciembre	trimestral		en curso									
																	3	en caso de no lograr cumplir con el reporte en el tiempo establecido, la gerencia general solicita una prorroga para la presentacion del informe respectivo a traves de correos electronicos	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	21,6%	**Bajo**	22%	**Moderado**	60%		Reducir (mitigar)		Dirección de Control Interno y gerencia general	Enero-Diciembre	trimestral		en curso									