



**PROCESO: GESTIÓN DE CONTROL INTERNO Y EVALUACIÓN**

FECHA DE VIGENCIA: 15 DE DICIEMBRE DE 2015

VERSIÓN: 01

**MAPA DE RIESGOS**

PAGINA 1 DE 1

Proceso:		Gestión de control interno y evaluación														
Fecha:		22 de octubre de 2015														
Factor		Identificación de Riesgos		Clasificación	Análisis de Riesgos			Valoración del Riesgo					Tratamiento			
Factor	Riesgo	Descripción	Consecuencia	Clasificación	Probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Controles existentes	Como se evidencia si el Control Existe (Herramienta)	control es eficaz?	probabilidad	Impacto	Nivel del Riesgo	Acciones	Responsables	Cronograma
Interno	Demoras en la entrega de informes a los entes de control	retrasos y errores en los informes dirigidos a entes de control, retrasos de la información requerida, información incompleta o insuficiente	Sanciones, Apertura de procesos por parte de los entes de control, incumplimiento a la funciones	Cumplimiento	2	4	Zona de riesgo alta	Cronograma de informes control interno, informes periódicos a entes de control	Cronograma de informes control interno	Si	2	3	Zona de riesgo moderada	se debe establecer, socializar y mantener publicaciones de un plan de trabajo con los estados de los planes de mejoramiento interno y los exigidos por entes de control y fechas de vigencias para cada informe	Líder de proceso, Control interno y evaluación	Mensual
Interno	Incumplimiento al estándar del MECI	evaluación al cumplimiento del estándar MECI	Incumplimiento a los objetivos y metas, desarticulación por falta de evaluación a los procesos, no se implementan oportunamente planes de mejora, se quiebra el ciclo PHVA	Cumplimiento	3	3	Zona de riesgo alta	cronograma informes control interno - Plan anual de auditorías	Actas e informes de auditorías	Si	2	3	Zona de riesgo moderada	Mantener actualizado la estructura del informe de acutoevaluación y socializarlo	Líder de proceso, Control interno y evaluación	Anual
Interno	Falta de veracidad	información no correcta para la elaboración de informes-falta de veracidad en la información suministrada	Apertura de procesos por parte de los entes de control	Cumplimiento	3	4	Zona de riesgo extrema	Si	controles ejercidos por cada dependencia a la que se solicita información	Si	2	3	Zona de riesgo moderada	Mantener la ejecución y verificación de el cronograma de informes de control interno	Dueños de procesos	Mensual
Interno	No entrega de informes o rendir informes de forma inoportuna a entes de control	No entregar informes dentro de los plazos establecidos a los entes de control	Apertura de procesos por parte de los entes de control	Cumplimiento	3	4	Zona de riesgo extrema	Si	Cronograma de informes control interno	Si	2	3	Zona de riesgo moderada	Mantener la ejecución y verificación de el cronograma de informes de control interno	Control interno y evaluación	Mensual
Interno	subjetividad de la evaluación	resultados de las evaluaciones manipulados o sesgados	desarticulación del MECI por evaluaciones inadecuadas y sesgadas	Cumplimiento	3	4	Zona de riesgo extrema	Si	Programa de capacitaciones	Si	2	3	Zona de riesgo moderada	hacer seguimiento a las auditorías y al plan anual de auditorías	Control interno y evaluación - Gestión del talento humano	Anual