

Dependencia/Proceso: GESTION DIRECTIVA
 Objetivo: Planificar, coordinar y direccionar las actividades del Instituto Municipal de Recreación y Deporte IMRD, tendientes a cumplir con la Misión y Visión en cumplimiento de la política de calidad de manera eficaz, eficiente y efectiva.

MAPA DE RIESGOS DE GESTION																																											
Identificación Riesgo Inherente					Análisis del Riesgo Inherente					Valoración del Riesgo Controles										Análisis Riesgo Residual (Probabilidad e Impacto Residual)								Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)					Plan de Acción										
Referencia	Impacto ¿Cuál?	Causa Inmediata ¿Cómo?	Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se Realiza la Actividad	Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	No. Control	Descripción del Control	Afectación		Atributos								Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherente		Valoración de Controles		Cálculos Requeridos	Probabilidad Residual	Impacto Inherente	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado
														Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad	Impacto		Probabilidad	Impacto	Probabilidad	Impacto															
1	Mala imagen de la entidad. Retraso de entes de control	Fragorización de entes de control. Mala planeación de gastos e ingresos.	Cumplimiento parcial de metas del plan de desarrollo asignadas al IMRD y/o plan de acción interno de la entidad	Probabilidad que la entidad no cumple con las metas y/o objetivos asignados en el plan de desarrollo.	Usarios proactivos y prácticas operacionales	3 a 24 veces por año	Muy Baja	20%	Moderado	60%	MODERADO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Seguimiento por parte del comité coordinador de control interno, Seguros Directivos, Monitoreo a los indicadores de gestión.	X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Cortina	Con Registro	Probabilidad que la entidad no cumple con las metas y/o objetivos asignados en el plan de desarrollo.	Probabilidad Inherente	20%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	8%	12,0%	36%	Muy Baja	12%	Menor	36%	BAJO	Reducir	Revisión a los informes internos y a las actas de comités.	Dirección	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0		
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Revisión periódica y programada de la oficina de control interno para identificar desviaciones en el cumplimiento de planes de acción y desarrollo		X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Cortina	Con Registro		Impacto Inherente	60%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	24%																
2	Afectación Reputacional	Mala interpretación aplicable a la entidad. Desconocimiento de actualizaciones normativas. Omisión en el cumplimiento normativo	Incumplimiento de normatividad aplicable al IMRD	Probabilidad que la entidad incurra con la normalidad territorial, nacional aplicable o interna.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Muy Baja	20%	Mayor	60%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Normograma actualizado y socializado, capacitaciones con actualización al interior de la entidad, trabajos de evaluación al normograma.	X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Cortina	Con Registro	Probabilidad que la entidad incurra con la normalidad territorial, nacional aplicable o interna.	Probabilidad Inherente	20%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	8%	12,0%	48%	Muy Baja	12%	Moderado	48%	MODERADO	Reducir	Revisión del normograma actualizado y socializado	Lideres de procesos y dirección	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0		
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Revisión periódica y programada de la oficina de control interno para identificar desviaciones en el cumplimiento de planes de acción y desarrollo		X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Cortina	Con Registro		Impacto Inherente	60%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	32%																

Elaborado Por: Equipo de trabajo del proceso
 Aprobado Por: Lider del proceso
 Fecha: 10/2023



MACRO PROCESO DE ESTRATEGICO
 PROCESO EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN
 MAPA DE RIESGOS

CODIGO: R-02-05
 FECHA: 2012/2022
 VERSION: 02

Dependencia/Proceso: Evaluación y seguimiento a la gestión.

Objetivo: Detectar, planificar e implementar las actividades necesarias para mejorar continuamente la eficacia y eficiencia del Sistema de Gestión y Control, de los procesos, servicios y en general de toda la organización, mediante el análisis de tendencias que sirven para la toma de decisiones encontradas hacia el cumplimiento de nuestra filosofía del mejoramiento continuo.

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

Referencia	Impacto ¿Qué?	Causa Inmediata ¿Cómo?	Identificación Riesgo Inherente		Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la Cual se Realiza la Actividad	Análisis del Riesgo Inherente				Valoración del Riesgo Controla								Análisis Riesgo Residual (Probabilidad e Impacto Residual)						Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)					Plan de Acción									
			Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo			Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	No. Control	Afectación		Atributos				Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherente	Valoración de Controles		Cálculos Requeridos	Probabilidad Residual	Impacto Inherente	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado		
			Descripción del Riesgo	Probabilidad			Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad	Impacto																								
1	Sistema de gestión de control de mejoramiento. Mala ejecución de la entidad.	Gestión del riesgo inherente. acciones correctivas y preventivas de eficacia.	Gestión del riesgo inherente. acciones correctivas y preventivas de eficacia.	Probabilidad que no se cumple con un ciclo PPIVA adecuado.	Ejecución y administración de procesos.	3 a 24 veces por año.	Baja	40%	Moderado	60%	MODERADO	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que no se cumple con un ciclo PPIVA adecuado.	Probabilidad Inherente	40%	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	30%	12%	38.0%	42%	Baja	20%	Moderado	42%	MODERADO	Reducir	Revisión de la evaluación de los planes de mejoramiento.	Lider de Proceso y Control Interno	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0
												Control No. 2 Preventivo (Impacto)	X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro		Impacto Inherente	60%	Control No. 2 Preventivo (Impacto)	30%	18%														
2	Proceso sin mejora continua. Mala ejecución de la entidad. Hallazgos por parte de entes de control. Proceso no cumple el PPIVA.	Auditorías con programación y ejecución. Auditorías de eficacia, eficiencia en cultura de autocorreción.	Auditorías con programación y ejecución. Auditorías de eficacia, eficiencia en cultura de autocorreción.	Probabilidad que en las auditorías internas no se detectan los riesgos inherentes, implementando la mejora de procesos.	Ejecución y administración de procesos.	Máximo 2 por año.	May Baja	20%	Mayor	80%	ALTO	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que en las auditorías internas no se detectan los riesgos inherentes, implementando la mejora de procesos.	Probabilidad Inherente	20%	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	30%	6%	14.0%	56%	May Baja	14%	Moderado	56%	MODERADO	Reducir	Ejecución de auditorías y emisión de recomendaciones y observaciones.	Lider de Proceso y Control Interno	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0
												Control No. 2 Preventivo (Impacto)	X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro		Impacto Inherente	80%	Control No. 2 Preventivo (Impacto)	30%	24%														
3	Sanciones, procesos disciplinarios en curso. Resquebrajamiento por conductas del informe.	No definición de responsabilidades de informes, dentro de el cumplimiento de los recursos para realizar los informes. No calidad en los criterios de la recepción de informes.	Incumplimiento en fechas, calidad y consistencia en los informes a entes u organismos adscritos.	Probabilidad que no se cumple con los términos en el envío de informes, o consistencia de los mismos.	Ejecución y administración de procesos.	24 a 500 veces por año.	Medio	60%	Moderado	60%	MODERADO	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que no se cumple con los términos en el envío de informes, o consistencia de los mismos.	Probabilidad Inherente	60%	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	40%	24%	36.0%	36%	Baja	30%	Menor	30%	MODERADO	Reducir	Todos los informes se han verificado en los tiempos establecidos, se cuenta con su envío a publicador.	Control Interno	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0
												Control No. 2 Preventivo (Impacto)	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro		Impacto Inherente	60%	Control No. 2 Preventivo (Impacto)	40%	24%														

Elaborado Por: Equipo de trabajo
 Aprobado Por: Líder de equipo
 Fecha: 1/02/2023



MACRO PROCESO DE ESTRATEGICO

PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN

MAPA DEL RIESGO

CODIGO: R-62-ES

FECHA: 22/12/2022

VERSION 02

Dependencia/Proceso: ESCENARIOS

Objetivo: Garantizar la construcción, adecuación y mantenimiento de los escenarios recreodeportivos entregados por el Municipio de Cúcuta al IMRD para su administración acorde a las necesidades de la comunidad logrando el mantenimiento, sostenimiento y uso adecuado de estos escenarios.

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

Referencia	Impacto (Cual)	Causa Inmediata (Cómó)	Causa Raíz (¿Por qué?)	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la Cual se Realiza la Actividad	Análisis del Riesgo Inherente					Análisis Riesgo Residual (Probabilidad e Impacto Residual)								Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)					Plan de Acción															
							Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	No. Control	Descripción del Control	Afectación		Valoración				Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherente	Valoración de Controles	Cálculos Requeridos	Probabilidad Residual	Impacto Inherente	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado			
														Probabilidad	Impacto	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia																			Existencia		
1	Financiero y Almacenamiento	Falta de verificación de preferencias de la entidad. Control de inventario y validación de inventario de insumos.	Bajas controles en preventivo, acciones o consumo de inventario y materiales.	Probabilidad de uso de inventario o personal con uso limitado para tenerlos, funcionamiento o control de la entidad.	Fuerza Interno	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTINGUO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Establecimiento de procedimientos y protocolos para el ingreso, consumo y almacenamiento de inventarios.	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	Probabilidad de uso de inventario o personal con uso limitado para tenerlos, funcionamiento o control de la entidad.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	16%	24.0%	75%	Baja	24%	Mayor	75%	ALTO	Reduccion	Capacitación, inducciones efectivas, procedimientos claros	Contratistas Asignados	02 de febrero del 2023	Trimestral	0	0
							Control No.2 Correctivo (Impacto)	Control de existencias y sobrantes en obras y en almacén del IMRD		X		Correctivo	Manual	25%	Documentado	Análisis	Con Registro	Impacto Inherente	100%	Control No.2 Correctivo (Impacto)	25%	25%																		
2	Financiero y Almacenamiento	Tráfico de influencias. Falta de verificación de preferencias a la entidad. Control de inventario deficientes.	Procedimientos no son rigurosos, claros y verificados en cuanto a la priorización de intervenciones.	Probabilidad de funcionamiento de servicios de adecuación de parques e instalaciones deportivas a beneficio de personas con discapacidad, por tráfico de influencias.	Fuerza Interno	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTINGUO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Control de Priorización de intervención de escenarios y parques	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	Probabilidad de funcionamiento de servicios de adecuación de parques e instalaciones deportivas a beneficio de personas con discapacidad, por tráfico de influencias.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	16%	24.0%	75%	Baja	24%	Mayor	75%	ALTO	Reduccion	Socialización código de integridad, fortalecimiento del PAAC	Contratistas Asignados	02 de febrero del 2023	Trimestral	0	0
							Control No.2 Correctivo (Impacto)	Establecimiento de denuncias internas o externas que permitan establecer las obras o adecuaciones de parques a los beneficiarios prioritarios.		X		Correctivo	Manual	25%	Documentado	Análisis	Sin Registro	Impacto Inherente	100%	Control No.2 Correctivo (Impacto)	25%	25%																		
3	Financiero y Almacenamiento	Asignaciones de recursos de SGP hasta, presupuesto limitado, no priorización de adquisición de materiales, no tiempo de un stock de materiales.	Mala planeación, presupuesto del gasto de los recursos	Probabilidad de ausencia de inventario o materiales de obra para intervenir escenarios deportivos.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Establecer un stock de recursos, y una planeación de intervención de escenarios deportiva a la adquisición de inventarios y materiales.	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	Probabilidad de ausencia de inventario o materiales de obra para intervenir escenarios deportivos.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	16%	24.0%	48%	Baja	24%	Moderado	48%	MODERADO	Reduccion	Visitas Periódicas durante la ejecución de obra	Contratistas Asignados	02 de febrero del 2023	Trimestral	0	0
							Control No.2 Preventivo (Impacto)	Asignación de contratos de obra que den cobertura a estos escenarios, en donde se incluye materiales y ejecución		X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Análisis	Con Registro	Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	32%																		
4	Financiero y Almacenamiento	No existencia en la prestación de parques a intervenir se evidencia un inventario de parques municipales, presupuesto escaso para la meta asignada.	Sustitución de la comunidad suplen la capacidad instalada de la entidad para intervenir escenarios	Probabilidad de baja cobertura en la intervención y adecuación de escenarios, frente a las solicitudes de la comunidad.	Ejecución y administración de procesos	24 a 500 veces por año	Media	60%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Establecer un mecanismo de priorización de intervención y adecuación de escenarios	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	Probabilidad de baja cobertura en la intervención y adecuación de escenarios, frente a las solicitudes de la comunidad.	Probabilidad Inherente	60%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	24%	36.0%	48%	Baja	36%	Moderado	48%	MODERADO	Reduccion	Control a la aplicación de procedimientos.	Contratistas Asignados	02 de febrero del 2023	Trimestral		
							Control No.2 Preventivo (Impacto)	Establecer un control de la comunicación de la comunidad que solicitan mantenimiento en parques		X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	32%																		
5	Financiero y Almacenamiento	Baja verificación de preferencias de la comunidad. Mantenimiento de escenarios deficientes. Falta de inspecciones para mantenimiento.	Acciones frías del comité en uso de materiales de baja calidad e inspección de la obra.	Posible deterioro de los escenarios deportivos por materiales de baja calidad	Fuerza Externo	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTINGUO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Verificaciones oportunas por parte de interventores y supervisión de contratos.	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continúa	Con Registro	Posible deterioro de los escenarios deportivos por materiales de baja calidad	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	16%	24.0%	75%	Baja	24%	Mayor	75%	ALTO	Reduccion	Atención a las solicitudes de la comunidad	Contratistas Asignados	02 de febrero del 2023	Trimestral		
							Control No.2 Correctivo (Impacto)	Aplicación de las prácticas establecidas de obra a los contratos de obra, cuando los escenarios se ameritan, según los tiempos de cobertura de las pólizas.		X		Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continúa	Con Registro	Impacto Inherente	100%	Control No.2 Correctivo (Impacto)	25%	25%																		

Elaborado Por: Equipo de trabajo
Aprobado Por: Lider del proceso
Fecha: 10/22/2023



MACRO PROCESO DE ESTRATEGICO

PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN

MAPA DE RIESGO

CÓDIGO: R-62-ES

FECHA: 23/1/2022

VERSION 02

Dependencia/Proceso: RECREACIÓN Y DEPORTES

Objetivo: Fomentar la Recreación y Deporte según en cumplimiento de las exigencias nacionales y municipales, por medio de la ejecución de programas recreo-deportivos con la finalidad de cubrir las expectativas y necesidad de la comunidad en general.

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

Referencia	Identificación Riesgo Inherente				Análisis del Riesgo Inherente										Análisis Riesgo Residual (Probabilidad e Impacto Residual)										Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)					Plan de Acción										
	Impacto ¿Cuánto?	Causa Inmediata ¿Cómo?	Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se Realiza la Actividad	Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	No. Control	Descripción del Control	Afectación		Atributos						Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherente	Valoración de Controles		Cálculos Requeridos	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Nivel de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado
														Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Catificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia			Probabilidad	Impacto															
1	Pérdida de credibilidad por parte de la comunidad, mala reputación, mala regulación en medios de comunicación.	Actividades de planeación deficiente, implementación de trabajo sucursales, personal no entrenado para atender las solicitudes, mala asignación de personal.	Servicios de recreación y deporte con bajo tránsito de satisfacción a la comunidad.	Probabilidad que los servicios ofrecidos por el IMRD no cubren las expectativas de la comunidad.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Muy Baja	20%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Resultado de las encuestas de satisfacción a la comunidad.	X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que los servicios ofrecidos por el IMRD no cubren las expectativas de la comunidad.	Probabilidad Inherente	20%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	30%	6%	14,0%	68%	Muy Baja	14%	Moderado	50%	MODERADO	Reducir	Reuniones de seguimiento en áreas de recreación y deporte.	Lider de Proceso	01 de febrero del 2022	Trimestral	0	0
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Balaceo de conformidad de PORS con causal a escenarios deportivos	X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro		Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	30%	24%														
2	Control de calidad por parte del comité municipal, pérdida de recursos asignados.	Formulación de metas deportivas a la capacidad de la entidad, no cobertura de los recursos programados y ejecución asignada, asignación de personal deficiente, no cumplir con compromisos laborales.	Incumplimiento en cobertura de servicios de recreación y deporte a la comunidad.	Probabilidad que los metas de cobertura de servicios no cumplen los resultados esperados.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Muy Baja	20%	Moderado	60%	MODERADO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Control estadístico de datos de cobertura por servicios y programas	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que los metas de cobertura de servicios no cumplen los resultados esperados.	Probabilidad Inherente	20%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	8%	12,0%	38%	Muy Baja	12%	Menor	30%	BAJO	Reducir	Programaciones de actividades con tiempo suficiente.	Lider de Proceso	01 de febrero del 2022	Trimestral	0	0
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Resultado de informes de gestión del desempeño de los diferentes programas	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro		Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	24%														
3	Definición del sustrato de la entidad, acciones descoordinadas.	Falta de servicio de mantenimiento de la entidad, Control de personal e inventario con uso sucursales para la compra, almacenamiento o controladas personal deficiente.	Uso de inventarios, personal e inventario con uso sucursales para la compra, almacenamiento o controladas personal deficiente.	Probabilidad de revaloración de la comunidad por servicios o bienes que son gratuitos.	Fraude interno	3 a 24 veces por año	Muy Baja	20%	Catastrófico	100%	EXTREMO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Control de denuncias de la comunidad	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad de revaloración de la comunidad por servicios o bienes que son gratuitos.	Probabilidad Inherente	20%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	8%	12,0%	60%	Muy Baja	12%	Moderado	60%	MODERADO	Reducir	Programaciones de actividades con tiempo suficiente.	Lider de Proceso	01 de febrero del 2022	Trimestral	0	0
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Incluir en la encuesta de satisfacción una pregunta para registrar libremente posibles actos de corrupción	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro		Impacto Inherente	100%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	40%														

Elaborado por: Equipo de trabajo
Revisado por: Lider del proceso
Fecha: 1/02/2022



MACRO PROCESO DE ESTRATEGICO

PROCESO: EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTION

MAPA DEL RIESGO

CODIGO: R-02-05

FECHA: 2013/02/02

VERSION: 02

Dependencia/Proceso: TALENTO HUMANO

Objetivo: Asegurar y mejorar la competencia de los servidores públicos y/o profesionales que ejercen funciones públicas que cuantitativa y cualitativamente respalda la Entidad para el logro de sus Objetivos Institucionales.

MAPA DE RIESGOS DE GESTION

Referencia	Identificación Riesgo inherente				Análisis del Riesgo Inherente										Valoración del Riesgo Controles										Análisis Riesgo Residual (Probabilidad e Impacto Residual)										Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)						Plan de Acción					
	Impacto ¿Cuál?	Causa Inherente ¿Cómo?	Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se Realiza la Actividad	Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	No. Control	Descripción del Control	Afectación		Atributos						Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherente	Valoración de Controles		Cálculo ¿Cómo?	Probabilidad Residual	Impacto Inherente	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado						
														Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Catificación	Documentación	Presencia	Evidencia			Probabilidad	Impacto																Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	Control No. 2 Preventivo (Impacto)				
1	Dificultad del trabajo en equipo, resultados por procesos deficientes.	Faltas de integración, descoordinación, falta de comunicación, jergas no definidas.	Deficiente en el clima laboral de la entidad.	Probabilidad que el ambiente de trabajo con los compañeros de trabajo se torna riesgoso y pasivo.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	Resultado de la encuesta de clima laboral	X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registros	Probabilidad que el ambiente de trabajo con los compañeros de trabajo se torna riesgoso y pasivo.	Probabilidad Inherente	40%	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	40%	16%	24,0%	48%	Baja	24%	Moderado	48%	MODERADO	Reducir	Acercar Perla a los resultados de clima laboral, mejorar laboral y plan de capacitaciones	Control interno y gestión de calidad	1/02/2013	30/04/2013	TRIMESTRE	0					
												Control No. 2 Preventivo (Impacto)	Balaceo de eficacia del plan de bienestar e incentivos		X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registros			Impacto Inherente	80%	Control No. 2 Preventivo (Impacto)	40%															32%				
2	Incumplimiento a requisitos específicos.	Exposición a riesgos para la seguridad de funcionarios y visitantes.	No cumplimiento de requisitos aplicables del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo.	Probabilidad que los requisitos o requisitos legales aplicables del SGC SST no implementados.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Moderado	60%	MODERADO	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	Revisión, comunicación con antes completados	X		Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registros	Probabilidad que los requisitos o requisitos legales aplicables del SGC SST no implementados.	Probabilidad Inherente	40%	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	30%	12%	28,0%	42%	Baja	28%	Moderado	42%	MODERADO	Reducir	Control de apoyo al SGC SST, Vetas de seguimiento y apoyo de la APL.	Control interno y gestión de calidad	1/02/2013	30/04/2013	TRIMESTRE	0					
												Control No. 2 Preventivo (Impacto)	Antidetectivo anual de SST ante el inicio de trabajo y la APL.		X	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registros			Impacto Inherente	60%	Control No. 2 Preventivo (Impacto)	30%															18%				
3	Incumplimiento en el cumplimiento de objetivos, servicios de calidad, condiciones, resultados mediciones	Faltas en definidos con calidad, programas y proyectos en empresas receptoras de personal	Moculación de personal en labores en la entidad (Inconformidad)	Probabilidad que se realicen vaticaciones que no cumplen con el perfil de necesidad y conveniencia.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTREMUM	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	Revisión de reportes de hoja de vida, evaluación de proveedores de servicios y bienes.	X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registros	Probabilidad que se realicen vaticaciones que no cumplen con el perfil de cargo o las solicitudes de necesidad y conveniencia.	Probabilidad Inherente	40%	Control No. 1 Preventivo (Probabilidad)	40%	16%	24,0%	60%	Baja	24%	Moderado	60%	MODERADO	Reducir	Auditar a la contratación	Control interno	1/02/2013	30/04/2013	TRIMESTRE	0					
												Control No. 2 Preventivo (Impacto)	Revisión de control interno al proceso de contratación		X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registros			Impacto Inherente	100%	Control No. 2 Preventivo (Impacto)	40%															40%				

Elaborado Por: Equipo de trabajo
Aprobado Por: Líder del proceso
Fecha: 1/02/2013

Dependencia/Proceso: Gestión administrativa
 Objetivo: Elaborar y controlar la documentación tanto interna como externa de la entidad en concordancia con la ley de archivos, el sistema de gestión de calidad y el MFG

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

Referencia	Identificación Riesgo Inherente				Análisis del Riesgo Inherente										Valoración del Riesgo Controlado										Análisis Riesgo Residual (Probabilidades e Impacto Residual)										Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)					Plan de Acción				
	Impacto ¿Qué?	Causa Inherente ¿Cómo?	Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se Realiza la Actividad	Probabilidad Inherente		Impacto Inherente		Zona de Riesgo	No. Control	Descripción del Control	Afectación		Atributos						Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherentes		Valoración de Controles		Cálculos		Probabilidad Residual	Impacto Inherente	Probabilidad Residual Final		Impacto Residual Final	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado			
							Porcentaje	Porcentaje	Probabilidad	Impacto				Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia		Probabilidad Inherente	Impacto Inherente	Control No.1 (Probabilidad)	Control No.2 (Impacto)	Probabilidad Residual	Impacto Residual			Probabilidad Residual Final	Impacto Residual Final												
1	Represión, falta de disponibilidad en la información, dificultad en la realización de informes, cuentas, dificultad en la relación, pérdida de la capacidad de aprendizaje institucional.	Ausencia de servidor, ausencia de soporte de archivos con protocolos establecidos, falta en el control de acceso físico.	Pérdida de información de la entidad (impresora o digital)	Probabilidad que se pierda o no se encuentren con facilidad información física o electrónica de la entidad.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Copias de información en medios magnéticos y en una nube.	X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que se pierda o no se encuentren con facilidad información física o electrónica de la entidad.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	10%	24,0%	48%	Baja	24%	Moderado	40%	MODERADO	Reducir	Control de copias de seguridad en disco duro externo	Control interno y gestión de calidad.	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0			
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Procedimientos de plan institucional de tecnología de la información		X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	32%																		
2	Pérdida de información, pérdida de información, sobre costo en mantenimiento correctivo, tiempo de parada en los procesos	Uso inadecuado de internet, Conexiones múltiples desde celulares, Descargas no controladas, Almacenamiento de datos, Menos mantenimiento de red de conexiones.	Virus informáticos y ataques informáticos	Probabilidad que la entidad sea víctima de virus y ataques informáticos	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Plan de mantenimiento	X		Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que la entidad sea víctima de virus y ataques informáticos	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	10%	24,0%	60%	Baja	24%	Moderado	40%	MODERADO	Reducir	Mantenimientos preventivos y control de riesgo de información	Control interno y gestión de calidad.	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0			
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Plan de mantenimiento de copias de seguridad en medio magnético y en nubes		X	Correctivo	Manual	20%	Documentado	Continua	Con Registro	Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	25%	20%																		
3	Condiciones de servidores, dificultad en emitir certificaciones, constancias, responder dependencias, dificultad de petición entre otras	Archivos históricos y actual de la entidad, almacenados en red local, Sistema de realización de solicitudes, sistema de digitalización de archivos clasificados, Dificultad en el almacenamiento de documentos en el servidor según o finalizar contratos.	Pérdida o deterioro de archivos de la entidad (física)	Probabilidad que se pierdan o se deterioren documentos, expedientes o copias de archivos.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Copias de información en medios magnéticos y en una nube.	X		Preventivo	Automático	80%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que se pierdan o se deterioren documentos, expedientes o copias de archivos.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	20%	20%	20,0%	48%	May Baja	20%	Moderado	48%	MODERADO	Reducir	Control de activos y digitalización de información de comunicación y comunicaciones	Control interno y gestión de calidad.	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0			
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Control de registros e inventario documental de cada uno de los dependencias		X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Impacto Inherente	80%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	32%																		

Elaborado Por: ELMAR DE VILLANO
 Aprobado Por: LIDER DEL PROCESO
 Fecha: 1/02/2023



Dependencia/Proceso: Gestión Financiera
Objetivo: Elaborar y controlar la documentación tanto interna como externa de la entidad en concordancia con la ley de archivos, el sistema de gestión de calidad y el MFG

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

Referencia	Identificación Riesgo Inherente				Análisis del Riesgo Inherente											Valoración del Riesgo - Control										Análisis Riesgo Residual (Probabilidades e Impacto Residual)										Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)					Plan de Acción				
	Ingesta ¿Cuál?	Causa Inherente ¿Cómo?	Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la Cua se Realiza la Actividad	Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	No. Control	Descripción del Control	Afectación		Atenuación				Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherente	Valoración de Controles		Cálculo Requerido	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Probabilidad Residual Final	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado								
														Probabilidad	Impacto	Tip	Implementación	Calificación	Documentación			Frecuencia	Evidencia															Probabilidad	Impacto	Probabilidad	Impacto	Probabilidad	Impacto	%	Impacto Residual Final
1	Pérdida de recursos por parte de la entidad, repercusiones	Personal no capacitado para la determinación de requisitos recurrentes, facturas personales.	Personal no capacitado para la determinación de requisitos recurrentes, facturas personales.	Probabilidad que no se reporten adecuadamente cuentas o facturas, ausencia de reportes obligatorios	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Moderado	60%	MODERADO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Ejecución al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que no se reporten adecuadamente cuentas o facturas, ausencia de reportes obligatorios	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	36%	Baja	24%	Menor	30%	MODERADO	Reducir	Control por verificación física en la oficina de subgerencia administrativa y financiera	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos	X	Prevención	Manual
2	Uso de cuentas o saldos con deducción específica o restricciones en su uso	Error humano en digitación de registros	Error humano en digitación de registros	Probabilidad que se genere equivocadamente pagos pagos con recursos de cuentas de disponibilidad presupuestal	Ejecución y administración de procesos	Máximo 2 por año	Muy Baja	20%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Ejecución al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que se genere equivocadamente pagos pagos con recursos de cuentas de disponibilidad presupuestal	Probabilidad Inherente	20%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	6%	12.0%	48%	Muy Baja	12%	Moderado	46%	MODERADO	Reducir	Verificación antes de pago en oficina virtual por personal diferente a quien asienta el pago	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Auditoría de control interno	X	Prevención	Manual
3	Improductividad, disminución de satisfacciones de usuarios.	Contabilidad de personal en base en cuenta de débito en el sistema de las cuentas. Desvíos en transferencias y facturas al IMRD	Contabilidad de personal en base en cuenta de débito en el sistema de las cuentas. Desvíos en transferencias y facturas al IMRD	Probabilidad de demora en el pago de nóminas y comisiones	Ejecución y administración de procesos	24 a 300 veces por año	Medio	60%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Planeación financiera adecuada, gestión de recursos oportuna.	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad de demora en pago de nóminas y comisiones	Probabilidad Inherente	60%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	24%	36.0%	48%	Baja	30%	Moderado	46%	MODERADO	Reducir	Control de ingresos y recaudos	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Auditoría de control interno	X	Prevención	Manual
4	Pérdida de recursos por parte de la entidad, repercusiones	Personal no capacitado para la determinación de requisitos recurrentes, facturas personales, Fines de control de recursos materia para las mismas facturas, copias de entrega de cuentas en los mismos períodos.	Personal no capacitado para la determinación de requisitos recurrentes, facturas personales. Fines de control de recursos materia para las mismas facturas, copias de entrega de cuentas en los mismos períodos.	Probabilidad que no se reporten adecuadamente cuentas o facturas, ausencia de reportes obligatorios	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Moderado	60%	MODERADO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Ejecución al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que no se reporten adecuadamente cuentas o facturas, ausencia de reportes obligatorios	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	36%	Baja	24%	Menor	30%	MODERADO	Reducir	Triple verificación de pagos	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Auditoría de control interno	X	Prevención	Manual
5	Pérdida de recursos por parte de la entidad	Procedimiento de auditorías no eficaces, Conflictos de intereses	Procedimiento de auditorías no eficaces, Conflictos de intereses	Probabilidad que en las auditorías realizadas por el IMRD a las subempresas se arrojen resultados inconsistentes	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Control de metas de recaudos	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que en las auditorías realizadas por el IMRD a las subempresas se arrojen resultados inconsistentes	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	48%	Baja	24%	Moderado	46%	MODERADO	Reducir	Control de indicadores de recaudo de subempresas	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos	X	Prevención	Manual
6	Ausencia o debilitada de control sobre la entidad recaudadora de la entidad, repercusiones	Falta de seguimiento a los controles que se tienen en los recursos recaudados por parte de la entidad recaudadora	Falta de seguimiento a los controles que se tienen en los recursos recaudados por parte de la entidad recaudadora	Probabilidad que existan controles deficiente en el control de estadísticas y seguridad tecnológica en la entidad recaudadora de recursos de estaterapia	Fallas tecnológicas	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Moderado	60%	MODERADO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Medidas tecnológicas por el computador	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que existan controles deficiente en el control de estadísticas y seguridad tecnológica en la entidad recaudadora de recursos de estaterapia	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	36%	Baja	24%	Menor	30%	MODERADO	Reducir	No se reporta ninguna acción a la fecha	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Auditoría de control interno	X	Prevención	Manual
7	Pérdida de recursos por parte de la entidad, repercusiones	Falta de ética del personal, ausencia de reportes adecuados al desarrollo de las actividades.	Falta de ética del personal, ausencia de reportes adecuados al desarrollo de las actividades.	Probabilidad de tráfico de influencias, favorecimiento del auditor o contabilista	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTREMO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Revisión de las informas internas y a las actas de comités	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad de tráfico de influencias, favorecimiento del auditor o contabilista	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	60%	Baja	24%	Moderado	60%	MODERADO	Reducir	Revisión de los informes de auditoría y verificación de la consistencia de los mismos	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos	X	Prevención	Manual
8	Pérdida de recursos por parte de la entidad, repercusiones	Proceso manual, sometido a errores humanos	Proceso manual, sometido a errores humanos	Probabilidad que en las auditorías de estaterapia existan errores humanos que se realicen de manera manual.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Implementación tecnológica en el desarrollo de auditorías de recaudo de estaterapia	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que en las auditorías de estaterapia existan errores humanos que se realicen de manera manual.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	48%	Baja	24%	Moderado	46%	MODERADO	Reducir	Revisión de los informes de auditoría y verificación de la consistencia de los mismos	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Auditoría de control interno	X	Prevención	Manual
9	Declinamiento patrimonial, sanciones disciplinarias, afectación de la prestación del servicio nacional	Mal registro o contabilización de inventario en su registro, desdoblamiento de los inventarios, no conciliación de los inventarios.	Mal registro o contabilización de inventario en su registro, desdoblamiento de los inventarios, no conciliación de los inventarios.	Probabilidad que se afecten los alcances de la entidad de uso administrativo como operativo	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Moderado	60%	MODERADO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Análisis estadístico de los inventarios, control de presencias y devoluciones, Control de pólizas e pólizas.	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que se afecten los alcances de la entidad de uso administrativo como operativo	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	36%	Baja	24%	Menor	30%	MODERADO	Reducir	Auditoría de Control interno a inventarios	Control interno	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Auditoría de control interno	X	Prevención	Manual
10	Ejecución inoportuna de metas, No cumplimiento de la meta.	Atrasos presupuestales del mes, desdoblamiento de metas, falta de calidad presupuestal.	Atrasos presupuestales del mes, desdoblamiento de metas, falta de calidad presupuestal.	Probabilidad que los recursos financieros no sean los suficientes para cumplir con los compromisos en los tiempos adecuados	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Mayor	80%	ALTO	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	Indicadores de presupuestos de ingresos y gastos	X	Prevención	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Probabilidad que los recursos financieros no sean los suficientes para cumplir con los compromisos en los tiempos adecuados	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Prevención (Probabilidad)	40%	10%	24.0%	48%	Baja	24%	Moderado	46%	MODERADO	Reducir	Revisión de la ejecución presupuestal	Control interno y gestión de calidad	1/02/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0					
																																									Control No.2 Prevención (Impacto)	Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos	X	Prevención	Manual

Elaborado Por: Eloy de Iturbide
Aprobado Por: Líder del proceso
Fecha: 1/02/2023



MACRO PROCESO DE ESTRATEGICO

PROCESO: EVALUACION Y SEGUIMIENTO A LA GESTION

MAPA DE RIESGOS

CODIGO: R-82ES

FECHA: 23/12/2022

VERSION: 02

Dependencia/Proceso: ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS

Objetivo: Proporcionar los recursos financieros, de servicios y de infraestructura que requiere la Entidad para el desarrollo de sus procesos, de manera oportuna garantizando la calidad de los insumos en cumplimiento de los requisitos legales.

MAPA DE RIESGOS DE GESTION

Referencia	Identificación Riesgo Inherente				Análisis del Riesgo Inherente								Valoración del Riesgo Controlado										Análisis Riesgo Residual (Probabilidad e Impacto Residual)						Evaluación del Riesgo Final (Riesgo Residual)						Plan de Acción					
	Impacto ¿Cuál?	Causa Inherente ¿Cómo?	Causa Raíz ¿Por qué?	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se Realiza la Actividad	Probabilidad Inherente	Porcentaje	Impacto Inherente	Porcentaje	Zona de Riesgo	Afectación		Ambitos						Riesgo	Probabilidad e Impacto Inherentes		Valoración de Controles		Cálculos Requeridos	Probabilidad Residual	Impacto Residual	Probabilidad Residual Final	% Impacto Residual Final	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado			
												Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia		Probabilidad	Impacto	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Control No.2 Preventivo (Impacto)														Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Control No.2 Preventivo (Impacto)	
1	Deterioro patrimonial, menor servicio o entrega a la entidad, mala imagen de la entidad.	Procedimientos defectuosos, errores en la contratación, mala calidad de los insumos, mala gestión del riesgo, mala imagen de la entidad.	Sabotaje en etapas precontractual o contractual.	Probabilidad que se ofrezcan bienes o servicios a funcionarios que favorecen a familiares, amigos, conocidos, pagos, supervenientes entre otros.	Fraude interno	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTREMO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Exige a los proveedores que acrediten un compromiso de integridad y adherencia en el correspondiente contrato.	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Regalo	Probabilidad que se ofrezcan bienes o servicios a funcionarios que favorecen a familiares, amigos, conocidos, pagos, supervenientes entre otros.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	10%	24.9%	60%	Baja	24%	Moderado	60%	MODERADO	Reducir	Establecimiento y fortalecimiento del plan anticorrupción y elevación al ciudadano	Líderes del proceso	10/23/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Auditorías de control interno	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Regalo	Impacto Inherente	100%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	40%															
2	Riesgo malversación, gestión del riesgo no funcional, mala imagen de la entidad.	Bajo sentido de pertenencia de los funcionarios, canales de denuncia deficiente.	Hechos corruptivos no identificados y denunciados.	Probabilidad que existan conductas ilegales, no se logre identificar la materialización del riesgo o se logre atender hasta a hechos de corrupción.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTREMO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Auditorías internas con alcance general a toda la gerencia, auditorías internas con informes con copia a todos los subdirectores.	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Regalo	Probabilidad que existan conductas ilegales, no se logre identificar la materialización del riesgo o se logre atender hasta a hechos de corrupción.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	10%	24.9%	60%	Baja	24%	Moderado	60%	MODERADO	Reducir	Capacitaciones y acciones orientadas a mitigar los riesgos asociados por medio de actividades de sensibilización	Líderes del proceso	10/22/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	0
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Sensibilización y capacitación por parte del comité institucional de control interno	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Regalo	Impacto Inherente	100%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	40%															
3	Mala imagen de la entidad, pérdida de bienes o servicios de mala calidad, sobre costo en los servicios.	Publicaciones de Contratación con tiempos excesivos, Recepción de comunicaciones de proveedores de mercado, defectos de calidad.	Favorcimiento a contratistas que no cumplen con los requisitos.	Probabilidad que se ofrezcan la adjudicación de un contrato o contratistas que no son los idóneos para la ejecución.	Ejecución y administración de procesos	3 a 24 veces por año	Baja	40%	Catastrófico	100%	EXTREMO	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	Comité MCGP en seguimiento a la gestión del riesgo, informes de control interno.	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Regalo	Probabilidad que se ofrezcan la adjudicación de un contrato o contratistas que no son los idóneos para la ejecución.	Probabilidad Inherente	40%	Control No.1 Preventivo (Probabilidad)	40%	10%	24.9%	60%	Baja	24%	Moderado	60%	MODERADO	Reducir	Establecimiento de listas de chequeo para el cumplimiento de requisitos mínimos de contratación	Líderes del proceso	10/23/2023	30/04/2023	TRIMESTRE	6/REF
												Control No.2 Preventivo (Impacto)	Auditorías de control interno	X	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Regalo	Impacto Inherente	100%	Control No.2 Preventivo (Impacto)	40%	40%															

Elaborado Por: Equipo de trabajo
Aprobado Por: Líder del proceso
Fecha: 10/23/2023