

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO					PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	SEGUIMIENTO CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2017
						PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
									Baja Moderado Alto Extrema					
	Generación de respuestas inadecuadas o erróneas a los usuarios.	Cumplimiento	Desconocimiento de la normatividad aplicada Resistencia al cambio. Fallas en el seguimiento a los procedimientos o etapas de las PQD.	Pérdida de la imagen y alto nivel de quejas por parte de los usuarios.	seguimiento a la PQRD	1	3	3	Moderada	Aceptar	12/01/2017	1/12/2017	realizar seguimiento a las PQRD allegadas a la contraloría	Se está avanzando para la mejora por parte de la oficina de participación ciudadana. Una de las acciones implementadas es realizar mesas de trabajo para dar tratamiento adecuado y oportuno a los diferentes requerimientos ciudadanos
	Escaso desempeño de las		presupuesto insuficiente para la adquisición de bienes y servicios Desarticulación entre dependencias	Retraso en la ejecución de otros procesos Pérdida de costos de oportunidad									Seguimiento al plan de	Presupuestalmente se tienen cubiertas todas las actividades por lo tanto se ha avanzado en el

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO					PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	SEGUIMIENTO CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2017
						PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
			de bienes y servicios por parte de las dependencias	Mal desempeño de las dependencias de la entidad					Baja					
CONTROL INTERNO	Inadecuada identificación y reporte de los riesgos detectados en el ejercicio de la auditoría, que afectan el desarrollo de la gestión en el contraloría.	Operación	destinación escasa de tiempo para la preparación de la auditoría	informes desacertados o inadecuados	Mapa de Riesgo Institucional	1	2	2	Baja	Aceptar	12/01/2017	31/12/2017	seguimiento al mapa de riesgo institucional	Persiste la deficiencia relacionada con la escasez de auditores internos. La OCI se apoya en los funcionarios de la entidad de acuerdo a los perfiles requeridos.
			Escases de auditores internos	hallazgos de la auditoría general de la republica que podrían ser identificados por la oficina de control interno					Baja					

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO					PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	SEGUIMIENTO CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2017
						PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
	Interpretación subjetiva de las normas vigentes	Operación	Falta de análisis de impacto en las decisiones	Demandas, Sanciones y Desgaste administrativo	Normas claras y aplicadas	1	3	3	Baja	Aceptar	12/01/2017	1/12/2017	Normograma actualizado	En la actualidad se hace un análisis juicioso y minucioso de la normatividad aplicable con el objetivo de no incurrir en errores que generen dificultades a la entidad.
			sanciones legales a la institución	Moderado										
			decisiones erráticas	Alto										
AD FISCAL	Prescripción de los procesos de responsabilidad fiscal	Corrupción	Falta de ubicación de los presuntos responsables	Sanciones disciplinarias	Actuaciones de impulso procesal	1	4	4	Extrema	Evitar	12/01/2017	1/12/2017	Inventario actualizado del estado de los procesos tramitados en la dependencia	En la actualidad la probabilidad de este riesgo no es tan alto en la dependencia debido a que los procesos de vigencia 2013 ya fueron tratados y en su mayoría resueltos. El inventario de procesos se modifica cada que surgen nuevos traslados de hallazgos fiscales.
			Falta de respuesta de información solicitada a otras entidades						Moderado					
			Falta de personal para dinamizar los procesos											
			Falta de apoderados de oficio											

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES					
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL			ZONA DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	SEGUIMIENTO CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2017
						PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN			FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
									Baja					
									Moderado					
									Alto					
									Extrema					
RESPONSABILIDAD	Perdida de la información	Operación	No existe custodia de los expedientes	Sanciones disciplinarias	Actuaciones de impulso procesal	1	4	4	Alto	Evitar	12/01/2017	1/12/2017	Aseguramiento del archivo de responsabilidad fiscal	Riesgo latente por cuanto la seguridad en la oficina no es la requerida. Se está en proceso de implementación del sistema de gestión documental.
	Dilatación procesal	Corrupción	Vinculación errónea de los presuntos responsables Precaria configuración de hallazgos Falta de investigación probatoria en las auditorias	Demandas, Sanciones y Desgaste administrativo	Actuaciones de impulso procesal	1	3	3	Moderada	Aceptar	12/01/2017	1/12/2017	Sustanciación dentro de los términos de ley, llamados de atención conforme a la ley	Según evidencia en ejercicio de auditoría interna los procesos se sustancian dentro de los términos legales. La dilación obedece más a la falta de adecuación desde la configuración del hallazgo fiscal por parte del equipo auditor debido a que les toca adecuar redacción, pruebas y a la falta de apoderados de oficio.
AL	Informes deficientes con imprecisiones o ambiguos del proceso	Información	Falta de capacitaciones Información suministrada por los sujetos de control infectada por virus	Desgaste administrativo	Aplicación de lista de chequeo y normograma actualizado	1	2	4	Baja	Aceptar	12/01/2017	1/12/2017	Diligenciamiento de listas de chequeo y normograma institucional actualizado	LA OCI ha evidenciado el alto nivel de compromiso de la alta Dirección para capacitar al personal de la entidad en especial a los integrantes del grupo control fiscal en su actividad misional. Aún así persisten errores en la redacción y consolidación de hallazgos fiscales.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO					PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL				OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	SEGUIMIENTO CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2017
						PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
CONTROL FISC	auditor		Falta de Equipos en entidades auditadas	incumplimiento en entrega de información					Baja			por dependencias	reducción y consolidación de mandatos fiscales.	
	Posible incursión delito de cohecho	Corrupción	Utilización de la información del PGA para servir de intermediario en el proceso auditor	procesos auditores poco objetivos	Normas claras y aplicadas	1	2	2	Moderado+J1	Aceptar	12/01/2017	1/12/2017	Normograma Institucional	Riesgo latente y difícil de probar.
DIRECCIÓN	Planeación inoportuna y poco objetiva	Cumplimiento	Escases de recursos en la entidad Poco disponibilidad económica para la vigencia fiscal por parte de la Gobernación departamental	Incumplimiento de objetivos estratégicos	Matriz Plan de	1	2	2	Baja	Aceptar	12/01/2017	1/12/2017	Seguimiento a las actividades programadas por dependencias en la Matriz de Plan de	Se realizan periódicamente comités directivos con el fin de hacer seguimiento a la planeación institucional de la entidad, se puede verificar a través de actas de comité directivo.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES					
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL			ZONA DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	SEGUIMIENTO CON CORTE A 31 DE AGOSTO DE 2017
						PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN			FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
			Falta de personal para dinamizar los procesos	Ineficiente vigilancia en el ejercicio de la vigencia fiscal					Baja			Trabajo		
SECRETARIA GENERAL	No comunicar o comunicar en forma parcial el listado de Entidades que incurran en causales para la apertura de un Proceso Administrativo Sancionatorio, para	Corrupción	poco personal en la dependencia Falta de un procedimiento establecido para el cobro de recursos sancionatorios	Incumplimiento de actividades programadas por falta de recursos de libre de destinación de la entidad.	Bases de datos actualizadas	1	4	4	Alto	Evitar	12/01/2017	1/12/2017	seguimiento a las bases de datos de entidades sancionadas	Los hechos aquí descritos se continúan presentando persiste la deficiencia de poco personal para la cantidad de procesos que maneja la dependencia. Aún así se vienen tomando los correctivos necesarios toda vez que estas situaciones vienen siendo tratadas a través de la consolidación de plan de mejoramiento suscrito para la vigencia 2017.

ORIGINAL FIRMADO

MONICA BEATRIZ MURILLO MORENO

Jefe de la Oficina de Control Interno