

MAPA DE RIESGOS 2024

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA								
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE		RIESGO RESIDUAL		PERIODO DE EJECUCIÓN		ACCIONES	FORMULA	META							
					PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO				EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	PERIODO SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Respuesta de Fondo por fuera de los términos legales de una PQRD	Cumplimiento	falta de un sistema de seguimiento a las PQRD	Sancciones disciplinarias Pérdida de credibilidad institucional	2	4	8	Moderado	base de datos que genera alertas	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	1/31/2024	12/31/2024	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	04 seguim

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Y esca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA
General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

Falta de gestión para la investigación y resolución de las PQD	Corrupción	desconocimiento del tramite de PQRD	Perdida de credibilidad institucional	1	4	4	Bajo	seguimiento mensual a la información solicitada a los municipios para respuestas de fondo	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	1/31/2024	12/31/2024	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	04 seguimi	
CADUCIDAD DE LOS PROCESOS DE R F	Cumplimiento	Que no se traslade a tiempo los hallazgos fiscales.	perdida de oportunidad de iniciar la acción sanciones disciplinarias	1	4	4	bajo	Informes de avance de los procesos	1	4	4	Bajo	Evitar	semestral	1/31/2024	12/31/2024	Crear una base de datos en la que se genere alerta frente a la fecha de ocurrencia del hecho despues de trasladado cada hallazgo.	N° base de datos programada/ N°base de datos realizada*100	1 base de	
		que se configuren hallazgos con hechos vencidos o proximos a vencer																		
PRESCRIPCIÓN DE LOS PROCESOS DE R F	Corupción	que no se apertura dentro del termino el proceso de responsabilidad fiscal	Imposibilidad de resarcir el Daño	2	4	8	Moderado	informe de avance de los procesos	1	4	4	bajo	Evitar	semestral	1/31/2024	12/31/2024	seguimiento a los Informes presentados	N° de proceso Aperturados/ N° procesos decididos	2 seguimi	
		dificultad en la ubicación de los presuntos responsables																		
		falta de apoderados de oficio																		
		dilatación procesal																		

RESPONSABILIDAD FISCAL

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yasca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0

SECRETARÍA GENERAL	Incumplimiento y/o retardo en las actuaciones jurídicas (sancionatorias, Urgencias manifiesta, el trámite procesos de segunda instancia que provienen de responsabilidad fiscal, el trámite en la	Cumplimiento	Falta de Planificación de las auditorías internas	la abundancia de procesos, peticiones, solicitudes, lo que se reduce a la falta de personal.	5	4	20	EXTREMA	3	4	12	Alto	Programa de Auditorías que es aprobado en comité directivo, Notificaciones a los jefes de división a través de carta de compromisos donde se notifica las fechas en las que se realizará la auditoría en su respectiva dependencia consolidación de una base de datos, registrando las etapas procesales de cada proceso sancionatorio, colaboración de practicantes universitarios	3	4	12	Moderado	Evitar	Cuatrimestral	1/31/2024	12/31/2024	Evaluación y seguimiento al cumplimiento de las auditorías internas en la entidad.	Evaluación y seguimientos realizados/Evaluación y seguimientos programados *100	procesos jurídicos tramitados dentro de los términos/ N° de procesos allegados	100% de los procesos tramitados
CONTROL INTERNO	Incumplimiento del Programa de Auditorías Internas de la entidad	Cumplimiento	Falta de disposición por parte de los jefes de División	Falta de compromiso con la entidad	3	4	12	Alto	2	4	8	Moderado	Evitar	Quatrimestral	1/31/2024	12/31/2024	Evaluación y seguimiento al cumplimiento de las auditorías internas en la entidad.	Evaluación y seguimientos realizados/Evaluación y seguimientos programados *100	procesos jurídicos tramitados dentro de los términos/ N° de procesos allegados	100% de los procesos tramitados					

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	PRESCRIPCIÓN DE LA CUENTA	Cumplimiento	1- FALTA DE PERSONAL EN EL AREA 2- FALTA DE PASANTES DE LA UTCH	1- RETRASO EN LAS METAS INSTITUCIONALES	3	3	9	Moderado	1- REVISION CONSTANTE DE LAS VIGENCIAS PROXIMAS A VENCER	2	3	6	Bajo	Reducir	Bimestral	2/1/2024	12/31/2024	1- REALIZAR REVISIONES DE CUENTAS A LOS SUJETOS Y PUNTOS DE CONTROL	No. DE CUENTAS RENDIDAS / No. DE CUENTAS REVISADAS	20% DE LAS CUENTAS R
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	INCUMPLIMIENTO AL PROGRAMA DE AUDITORIA	Cumplimiento	1- PROBLEMAS DE ORDEN PUBLICO. 2- DESASTRES NATURALES. 3 -CONCEDER PRORROGAS	2- RETRASO EN LAS METAS INSTITUCIONALES	3	3	9	Moderado	1- PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS Y POLITICAS INSTITUCIONALES.	2	2	4	Bajo	Evitar	Mensual	2/1/2024	12/31/2024	1- ANALIZAR LAS CARACTERISTICAS GEOGRAFICAS DE LOS SUJETOS DE CONTROL 2- DEFINIR POLITICAS PARA LA APROBACION DE PRORROGAS	No. DE AUDITORIAS PROGRAMADAS / No. DE AUDITORIAS REALIZADAS	100% PV
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	Incumplimiento al Plan Estratégico Institucional	Cumplimiento	no realización de actividades limitaciones presupuestales	ineficiencia administrativa, sanciones o multas disciplinarias	3	2	6	Moderado	Seguimiento trimestral a planes institucionales	1	2	2	Bajo	Evitar	trimestral	1/31/2024	12/31/2024	Seguimiento trimestral	Seguimientos realizados/ seguimientos programados =100	4 seguimien

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO	MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO		PROGRAMACIÓN DE ACCIONES		HERRAMIENTA DE MEDICIÓN
	RIESGO INHERENTE	CONTRÓLES	RIESGO RESIDUAL		

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yesca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT: 818000365-0

RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO 1 B (Baja) 2 M (Moderado) 3 A (Alto) 4 E (extrema)	EXISTENTES	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO 1 B (Baja) 2 M (Moderado) 3 A (Alto) 4 E (extrema)	OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			ACCIONES	INDICADOR	
														PERIODO SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		FORMULA	META
Respuesta de Fondo por fuera de los términos legales de una PQRD	Cumplimiento	falta de un sistema de seguimiento a las PQRD	Sancciones disciplinarias. Pérdida de credibilidad institucional	2	4	8	Moderado	base de datos que genera alertas	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	31/01/2024	31/12/2024	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	4 seguimientos
Falta de gestión para la investigación y resolución de las PQD	Corrupción	desconocimiento del trámite de PQRD	Pérdida de credibilidad institucional	1	4	4	Bajo	seguimiento mensual a la información solicitada a los municipios para respuestas de fondo.	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	31/01/2024	31/12/2024	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	4 seguimientos
ADUICIDAD DE LOS PROCESOS DE R F	Cumplimiento	Que no se tralade a tiempo los hallazgos fiscales. que se configuren hallazgos con hechos vencidos o próximos a vencer que no se aperture dentro del término el proceso de responsabilidad fiscal	perdida de oportunidad de iniciar la acción sancionatorias disciplinarias	1	4	4	bajo	Informes de avance de los procesos	1	4	4	Bajo	Evitar	semestral	31/01/2024	31/12/2024	Crear una base de datos en la que se genere alerta frente a la fecha de ocurrencia del hecho de-spúes de trasladado cada hallazgo.	N° base de datos programa/ Base de datos realizada*100	1 base de datos
PRESCRIPCIÓN DE LOS PROCESOS DE R F	Corrupción	demora en la respuesta de información Falta de disposición por parte de los jefes de División. Falta de compromiso con la entidad	Imposibilidad de resarcir el Daño	2	4	8	Moderado	Informe de avance de los procesos	1	4	4	bajo	Evitar	semestral	31/01/2024	31/12/2024	seguimiento a los Informes presentados	N° de proceso Aperturados/ N° procesos decididos	2 seguimientos
Incumplimiento del Programa de Auditorías internas de la entidad	Cumplimiento	Falta de compromiso con la entidad	Sancciones de tipo disciplinario, no se detectan las fallencias en cada procesos de la entidad	3	4	12	Alto	Programa de Auditorías que es aprobado en comité directivo.	2	4	8	Moderado	Evitar	trimestral	31/01/2024	31/12/2024	Evaluación y seguimiento al cumplimiento de las auditorías internas en la entidad.	Evaluación y seguimientos realizados/Evaluación y seguimientos programados *100	5 evaluaciones y seguimientos

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo
“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”
 Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yasca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso
www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co



CONTRALORÍA

General del Departamento del Chocó

NIT. 818000365-0

RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO			PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN		
	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			FORMULA	META	
				PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	ACCIONES			
Incumplimiento y/o retardo en las actuaciones jurídicas (sancionatorias, Urgencias manifiesta, el trámite procesos de segunda instancia que provienen de irresponsabilidad fiscal, el trámite en la contestación de demandas en contra de la entidad, derechos de petición, tutelas, el trámite de consultas que provienen de irresponsabilidad fiscal.	Cumplimiento	la abundancia de procesos, peticiones, solicitudes, lo que se reduce a la falta de personal.	Demandas	5	4	20	EXTREMA	Asumir	trimestral	31/01/2024	31/12/2024	procesos jurídicos tramitados dentro de los términos/ N° de procesos allegados	100% de los procesos jurídicos tramitados
Riesgo de pérdida de documentos del archivo.	Corrupción	desorden administrativo	Perdida de documentos e información en el archivo.	3	3	9	MODERADO	Reducir	trimestral	31/01/2024	31/12/2024		

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo

“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yasca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co

NIT. 818000365-0

RIESGO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO				PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN						
	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			ACCIONES	INDICADOR				
				PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN		PERIODO DE SEGUIMIENTO	FECHA DE INICIO	FECHA FINAL		FORMULA	META			
				ZONA DE RIESGO	CONTRÓLES EXISTENTES	ZONA DE RIESGO	CONTRÓLES EXISTENTES	ZONA DE RIESGO	CONTRÓLES EXISTENTES										
No realizar las conciliaciones financieras mensuales	Financiero	falta de control en las conciliaciones	perdidas de recursos financieros	3	4	12	alto	revisión permanente de las cuentas corrientes y financieras	1	4	4	Bajo	Reducir	Mensual	1/01/2024	31/12/2024	realizar conciliaciones financiera mensualmente	conciliaciones programado/conciliaciones realizadas	12 seguimientos
Errores en el procesamiento de la información financiera y tributaria	Financiero	Errores operativos	sanciones de ley, intereses moratorios	3	4	12	Alto	Cargar la información a tiempo y verificar el calendario tributario	1	4	4	Bajo	Reducir	Bimestral	1/01/2024	31/12/2024	Cargar la información financiera en tiempo real	Información generada / Información cargada	12 seguimientos
Prescripción de la cuenta	Cumplimiento	1- FALTA DE PERSONAL EN EL AREA 2- FALTA DE PASANTES DE LA U.TCH	1- RETRASO EN LAS METAS INSTITUCIONALES	3	3	9	Moderado	1- revisión constante de las vigencias próximas a vencer	2	3	6	Bajo	Reducir	Bimestral	1/02/2024	31/12/2024	1. realizar revisiones de cuentas a los sujetos y puntos de control.	no. de cuentas rendidas / no. de cuentas revisadas	20% de las cuentas rendidas
Incumplimiento al programa de auditoria	Cumplimiento	1- problemas de orden público. 2- desastres naturales. 3- conceder prorroga	2- retraso en las metas institucionales	3	3	9	Moderado	1- procesos y procedimientos y políticas institucionales.	2	2	4	Bajo	Evitar	Mensual	1/02/2024	31/12/2024	1- analizar las características geográficas de los sujetos de control 2- definir políticas para la aprobación de prorroga	no. de auditorías programadas / no. de auditorías realizadas	100% PGA
Incumplimiento al Plan Estratégico Institucional	Cumplimiento	no realización de actividades limitaciones presupuestales	ineficiencia administrativa sanciones o multas disciplinarias	3	2	6	Moderado	Seguimiento trimestral a planes institucionales	1	2	2	Bajo	Evitar	trimestral	31/01/2024	31/12/2024	Seguimiento trimestral	Seguimientos realizados/ seguimientos programados *100	4 seguimientos

Hacia un control fiscal eficaz, eficiente, oportuno y efectivo

“UNA MIRADA HACIA NUESTRO TERRITORIO”

Carrera 7ma – N° 24 – 76- B/ Yasca Grande- Ed. Dispac- 3°Piso

www.contraloria-choco.gov.co – Email: contactenos@contraloria-choco.gov.co