



CONTRALORÍA

General Departamento del Chocó
 “Modernización Institucional para un control fiscal oportuno”
MAPA DE RIESGOS 2022

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO								PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN			
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			CONTOLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			ACCIONES	INDICADOR			
					PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN		ZONA DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO		EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	PERIODO SEGUIMIENTO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	FORMULA	META
								1 B (Baja)				1 B (Baja)								
								2 M (Moderado)				2 M (Moderado)								
								3 A (Alto)				3 A (Alto)								
								4 E (Extrema)				4 E (Extrema)								
PARTICIPACIÓN CIUDADANA	Respuesta de Fondo por fuera de los términos legales de una PQRD	Cumplimiento	falta de un sistema de seguimiento a las PQRD	Sanciones disciplinarias Pérdida de credibilidad institucional	2	4	8	Moderado	base de datos que genera alertas	1	4	4	Bajo	Evitar	mensual	31/01/2022	31/12/2022	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	12 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	31/01/2022	31/12/2022	seguimiento mensual a las PQRD	N° seguimientos realizados / N° seguimientos programados *100	12 seguimientos
RESPONSABILIDAD FISCAL	CADUCIDAD DE LOS PROCESOS DE R F	Cumplimiento	Que no se traslade a tiempo los hallazgos fiscales. que se configuren hallazgos con hechos vencidos o próximos a vencer que no se apertura dentro del término el proceso de responsabilidad fiscal	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	31/01/2022	31/12/2022	Crear una base de datos en la que se genere alerta frente a la fecha de ocurrencia del hecho después de trasladado cada hallazgo.	N° base de datos programada/ Base de datos realizada*100	1 base de datos
	PRESCRIPCIÓN DE LOS PROCESOS DE R F	Corrupción	dificultad en la ubicación de los presuntos responsables falta de apoderados de oficio	Imposibilidad de resarcir el Daño	2	4	8	Moderado	informe de avance de los procesos	1	4	4	bajo	Evitar	semestral	31/01/2022	31/12/2022	seguimiento a los Informes presentados	N° de proceso Aperturados/ N° procesos decididos	2 seguimientos



CONTRALORÍA

General Departamento del Chocó

“Modernización Institucional para un control fiscal oportuno”

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO								PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN			
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			ACCIONES	INDICADOR			
					PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN		ZONA DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO		EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	PERIODO SEGUIMIENTO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	FORMULA	META
			dilatación procesal demora en la respuesta de solicitud de información																	
CONTROL INTERNO	Incumplimiento del Programa de Auditorías Internas de la entidad	Cumplimiento	Falta de disposición por parte de los Jefes de División	Sanciones de tipo disciplinario, no se detectan las falencias en cada procesos de la entidad	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 auditoria en su respectiva dependencia	2	4	8	Moderado	Evitar	trimestral	31/01/2022	31/12/2022	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
			Falta de Planificación de las auditorías internas																	
SECRETARÍA GENERAL	Incumplimiento y/o retardo en las actuaciones jurídicas (sancionatorios, Urgencias manifiesta, el tramite procesos de segunda instancia que provienen de	Cumplimiento	la abundancia de procesos, peticiones, solicitudes, lo que se reduce a la falta de personal.	Demandas	5	4	20	EXTREMA	consolidación de una base de datos, registrando las etapas procesales de cada proceso sancionatorio,	3	4	12	Moderado	Asumir	trimestral	31/01/2022	31/12/2022	Priorizar los procesos de acuerdo a los tiempos asignados en la normatividad	procesos jurídicos tramitados dentro de los términos/ N° de procesos allegados	100% de los procesos jurídicos tramitados



CONTRALORÍA

General Departamento del Chocó
 “Modernización Institucional para un control fiscal oportuno”

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO							PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN				
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			CONTROLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			ACCIONES	INDICADOR			
					PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN		ZONA DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO		EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	PERIODO SEGUIMIENTO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	FORMULA	META
								1 B (Baja)												
								2 M (Moderado)												
								3 A (Alto)												
								4 E (Extrema)												
	responsabilidad fiscal, el trámite en la contestación de demandas en contra de la entidad, derechos de petición, tutelas, el trámite de consultas que provienen de responsabilidad fiscal.			tutelas					colaboración de practicantes universitarios											
				faltas disciplinarias					colaboración de practicantes universitarios											
	Riesgo de pérdida de documentos del archivo.	Corrupción	desorden administrativo	Perdida de documentos e información en el archivo.	3	3	9	MODERADO	contratación de personal capacitado en la organización de archivos de entidades	3	3	9	MODERADO	Reducir	trimestral	31/01/2022	31/12/2022	Organizar el archivo, ampliando tablas de retención y capacitando a los funcionarios de la entidad, para lograr optimizar el archivo físico.	N° de capacitaciones realizadas /N° capacitaciones programadas	Capacitar al 100% de los funcionarios en el manejo de las tablas de retención documental
Gestión Financiera	No realizar las conciliaciones financiera mensuales	Financiero	falta de control en las conciliaciones	perdidas de recursos financieros	3	4	12	alto	revisión permanentes de las cuentas corrientes y financieras	1	4	4	Bajo	Reducir	Mensual	1/01/2022	31/12/2022	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	1/01/2022	31/12/2022	Cargar la información financiera en tiempo real	Información generada / Información cargada	12 seguimientos



CONTRALORÍA

General Departamento del Chocó
 “Modernización Institucional para un control fiscal oportuno”

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					MEDICIÓN Y CALIFICACIÓN DEL RIESGO							PROGRAMACIÓN DE ACCIONES				HERRAMIENTA DE MEDICIÓN				
PROCESO	RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE			CONTOLES EXISTENTES	RIESGO RESIDUAL			OPCIÓN DE MANEJO	PERIODO DE EJECUCIÓN			ACCIONES	INDICADOR			
					PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACIÓN		ZONA DE RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO		EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGO	PERIODO SEGUIMIENTO		FECHA DE INICIO	FECHA FINAL	FORMULA	META
CONTROL FISCAL	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 - revisión constante de las vigencias próximas a vencer	2	3	6	Bajo	Reducir	Bimestral	1/02/2022	31/12/2022	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 prorrogas	2 - retraso en las metas institucionales	3	3	9	Moderado	1 - procesos y procedimientos y políticas institucionales.	2	2	4	Bajo	Evitar	Mensual	1/02/2022	31/12/2022	1 - analizar las características geográficas de los sujetos de control 2 - definir políticas para la aprobación de prorrogas	no. de auditorías programadas / no. de auditorías realizadas	100% PGA
DIRECCION AMIENTO 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	31/01/2022	31/12/2022	Seguimiento trimestral	Seguimientos realizados/ seguimientos programados *100	4 seguimientos