



**MAPA DE RIESGOS  
PROCESO GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA**

**NOMBRE DEL PROCESO:** GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA CONTINUA

**OBJETIVO:** Verificar el cumplimiento de los requisitos establecidos en la misión, visión y objetivos institucionales mediante el logro de los indicadores de calidad.

**RESPONSABLE:** Jefe Gestión de Control Interno

**FECHA DE ACTUALIZACIÓN:** 04-11-2019

**1. IDENTIFICACION DEL RIESGO  
(Matriz de Vulnerabilidad)**

N°	OBJETIVO ESTRATEGICO	PARTES INTERESADAS	(1) CONTEXTO ESTRATEGICO	(2) CAUSAS (Asociadas al Factor Generador)	(3) RIESGOS (Inventario)
1	GESTIÓN MEJORA CONTINUA	Contraloría municipal Entes de control Alcaldía municipal Superintendencia de servicios públicos Comunidad Funcionarios	<b>PERSONAL:</b> competencia del personal, disponibilidad del personal  <b>COMUNICACIÓN INTERNA:</b> canales utilizados y su efectividad, flujo de la información necesaria para el desarrollo de las operaciones.	Poca disposición por parte de los líderes de los procesos para atender el proceso de auditoría.  Falta de recursos humanos y financieros. Desarrollo de actividades paralelas a las auditorías  Reportes e informes imprecisos y deficientes emitidos por los sistemas de información	Incumplimiento de Compromisos (plan de auditorías, entrega de informes y seguimiento)  Incumplimiento en la presentación y
2			<b>TECNOLOGÍA:</b> integridad de datos, disponibilidad de datos y sistemas		

	FO-GE-09
	VERSION: 02- 04-10-2019
	PAGINA: 1 DE 1


			2. ANÁLISIS DE RIESGOS					
(4) DESCRIPCIÓN	(5) CONSECUENCIAS POTENCIALES	(6) TIPO DE RIESGO	(7) CALIFICACIÓN DEL RIESGO ANTES DE CONTROLES		(10) EVALUACIÓN DEL RIESGO (Riesgo Inherente Antes de Controles)	(11) MEDIDAS DE RESPUESTA	EXISTEN?	
			PROBABILIDAD (Frecuencia de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	ZONA DE RIESGO		SI	NO
Este riesgo se presenta cuando no se realizan a tiempo o no se cumple con el programa Anual d auditoria internas en los tiempos establecidos	Incumplimiento del plan de auditoria en términos de tiempo y calidad.	Riesgo cumplimiento	4. Improbable	Alto	Moderado	Reducir	X	
Presentación de informes de ley de responsabilidad de la oficina de	1. Sanciones 2. Pérdida de credibilidad y confianza en la OCI	Riesgo	3. Posible	Moderado	Alto	Reducir	x	

3. VALORACIÓN DE RIESGO

(12) DESCRIPCIÓN DE LOS CONTROLES						CALIFICACIÓN DE RIESGO
CONTROL	TIPO DE CONTROL		EVALUACIÓN CUALITATIVA DE LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES			PROBABILIDAD (Frecuencia de Ocurrencia)
	PREVENTIVO	CORRECTIVO	ESTÁN DOCUMENTADOS?	SE ESTÁN APLICANDO EN LA ACTUALIDAD?	HAN SIDO EFECTIVOS PARA MINIMIZAR EL RIESGO?	
Proceso de Auditorías internas, Manual de procedimientos, Informes Ejecutivo Anual, Informe de seguimiento	X		X	X	X	4. Improbable
Programa anual de Auditorías internas, Manual de procedimientos, Informes	∨		∨	∨	∨	

OS

(13) EL RIESGO DESPUÉS DE LOS CONTROLES	(14) NUEVA EVALUACIÓN DEL RIESGO (Riesgo Residual)	(17) ACCIONES	(18) RESPONSABLES	(19) CRONOGRAMA		(20) INDICADORES
	IMPACTO (Consecuencia)			ZONA DE RIESGO	FECHA INICIO	
Alto	Moderado	Seguimiento a la ejecución del programa de auditorías internas	Jefe de gestión de control interno	05/11/2019	31/07/2020	N° de auditorías realizadas según lo planificado/N° auditorías programadas
		Realizar reuniones para el seguimiento de las actividades de la OCI.	Jefe de gestión de control interno	05/11/2019	31/07/2020	
		Elaborar un nomograma relacionado con la presentación y publicación de informes.	Jefe de gestión de control interno	05/11/2019	31/07/2020	Número de informes de ley publicados / Número total de

4. COMUNICACIÓN Y CONSULTA		
(21) MONITOREO		
AUTOEVALUACIÓN	SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	TOMA DE DECISIONES
RESPONSABLE DEL PROCESO	OFICINA DE CONTROL INTERNO	COMITÉ DE COORDINACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

		<b>COMUNICACIÓN INTERNA: canales utilizados y su efectividad, flujo de la información necesaria para el desarrollo de las operaciones.</b>	Entrega inoportuna de la información de entrada para la consolidación de informes de Ley.	publicación de informes de Ley.
<b>ASESORÓ:</b>		<b>ELABORO</b>		
ASESOR EXTERNO MIPG		OSWALDO BERNAL ARINO JEFE DE Gestion control interno		
		PEDRO OTALORA Profesional Universitario		

control, interno fuera de los terminos establecidos	3. Presentación de informes con inconsistencias a las entidades competentes.	cumplimiento	3. Posible	moderado	Alto	Reducir	X	
<b>REVISÓ</b>	<b>APROBÓ</b>							
Jefe Oficina de Control Interno	Jefe gestión de Planeación							

Ejecutivo Anual, Informe de seguimiento	x		x	x	x	4. Improbable
---	---	--	---	---	---	---------------



Alto	Moderado	Realizar seguimiento a la publicación y entrega oportuna de informe	Jefe de gestión de control interno	05/11/2019	31/07/2020	publicados / número total de informes de ley
------	----------	---	------------------------------------	------------	------------	--

