MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

CODIGO: PDE-F419
VERSION:0
FECHA: 27/05/2021

Fecha de Actualización: 6/09/2024

1 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Rol principal: diseñar, implementar y monitorear los controles y gestionar de manera directa en el día a día los riesgos de la entidad. Así mismo, orientar el desarrollo e implementación de políticas y procedimientos internos y asegurar que sean compatibles con las metas y objetivos de la entidad y emprender las acciones de mejoramiento para su logro.

2 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo: Jefes de planeación, supervisores e interventores de contratos o proyectos, coordinadores de otros sistemas de gestión de la entidad, comités de riesgos (donde existen), comités de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgo y control ejecutada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.

3 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o quien haga sus veces.
El rol principal: proporcionar un aseguramiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I.
El alcance de este aseguramiento, a través de la auditoría interna cubre todos los componentes del S.C.I.

Identificación del riesgo										Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles									Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						Plan de Acción y seguimiento a controles							SEGUIMIENTO POR PARTE DE CONTROL INTERNO			VALOR DEL CÓDIGO DE INTEGRIDAD IMPACTADO				
Proceso	Objetivo	Riesgos	Dirección	Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Inherente	%	Criterios de Impacto	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	No. Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos						Probabilidad Residual	Probabilidad Residual %	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Residual	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado	SEGUIMIENTO							
																				Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia													INFORME PRIMER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de abril.	INFORME SEGUNDO SEGUIMIENTO Con corte al 31 de agosto.	INFORME TERCER SEGUIMIENTO Con corte al 30 de noviembre	HONESTIDAD	RESPETO	COMPROMISO	DILIGENCIA	JUSTICIA
Gestión de Recursos Físicos	Gestionar de manera oportuna y con calidad los recursos de bienes y/o servicios necesarios para dar cumplimiento al plan anual que se ejecuta en el desarrollo de procesos misionales, administrativos, administrativos y financieros.	Existe riesgo de desabastecimiento de Recursos Físicos, la gestión para la adquisición y mantenimiento y/o disfrute de los mismos y/o bienes	Dirección Gestión Humana y Administrativa	1	Económico y reputacional	Investigaciones y/o sanciones internas o por entes de control	debido a la pérdida de elementos de propiedad, planta y equipo de la empresa.	Posibilidad de afectación económica por investigaciones y/o sanciones internas o por entes de control, debido a la falta de controles para evitar la pérdida de elementos de propiedad, planta y equipo de la empresa.	Ejecución y Administración de Procesos	2	**Muy Baja**	20%	Entre 50 y 100 SMLMV	**menor**	40%	**Bajo**	1	El profesional de Recursos Físicos, haré cumplimiento al proceso y procedimiento de Recursos Físicos o inventarios (procedimiento de entra y devolución de bienes)	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	12,0%	**Muy Bajo**	12%	**Menor**	40%	**Bajo**	Reducir (mitigar)	Ejecutar las actividades definidas en el procedimiento de Recursos Físicos e inventarios	Dirección de gestión humana y administrativa	Cuando se presente	enero-diciembre	semestral	en curso				x		x	x	
				2	Económico y reputacional	Investigaciones y/o sanciones internas o por entes de control	debido a la pérdida de recursos de la caja menor por a la falta de controles.	Posibilidad de afectación económica por investigaciones y/o sanciones internas o por entes de control debido a la perdida de recursos de la caja menor por la falta de controles	Fraude Interno	12	**Baja**	40%	Afectación menor a 10 SMLMV	**menor**	40%	**Moderado**	1	El director de gestión humana y administrativa anualmente renueva la póliza de seguro de la caja mejor	Impacto	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	40,0%	**Bajo**	40%	**Menor**	24%	**Moderado**	Reducir (Mitigar)	Renovar póliza de seguro de la caja mejor	Dirección de gestión humana y administrativa	Abril	anual	anual	en curso				x		x	x	
																	2	el profesional de apoyo ejecuta el procedimiento GRF-Pr079 Caja Menor	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	**Bajo**	24%	**Menor**	40%		Reducir (mitigar)	Ejecutar el procedimiento GRF-Pr079 Caja Menor	Dirección de gestión humana y administrativa	enero-diciembre	mensual	mensual	en curso				x		x	x	