

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

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

09/02/2014

Fecha de Actualización:

1 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Su principal función, implementar y monitorear los controles y gestiones 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 esos compatibles con las metas y objetivos de la entidad y responder 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. Su función es proporcionar e implementar de manera directa y oportuna, los controles de gestión de la entidad, control de riesgo (línea defensiva), control de construcción, entre otros. Su principal función es la gestión de riesgo y control ejecutados por el primer línea de defensa, complementando su trabajo.

3 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de la oficina de control interno, auditoría interna o gestión de riesgos.
El rol principal, proporcionar un seguimiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I.
El alcance de esta independencia, y trata de la auditoría interna cubre todos los componentes del S.C.I.

VALOR DEL CÓDIGO DE ENTIDAD IMPACTADO

Proceso	Objetivo	Alcance	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 ENTIDAD IMPACTADO							
			Descripción	Referencia	Impacto Económico y Reputacional	Causa Operativa	Causa Base	Descripción del riesgo	Clasificación del riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Subjetiva	%	Criterios de Impacto	Impacto Subjetiva	%	Nota de riesgo inherente	Nivel (Código)	Descripción del Control	Efectividad	Atributos	Descripción del riesgo	Probabilidad	%	Nota de riesgo residual	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Reporte	Seguimiento	Estado	SEGUIMIENTO								
Control Financiero	Assegurar que los recursos financieros que pertenecen a la Entidad se manejen de manera adecuada, oportuna y eficiente, de acuerdo con las políticas y procedimientos establecidos, para garantizar la correcta ejecución de los programas, proyectos y actividades de la Entidad, así como el cumplimiento de las obligaciones financieras asumidas por la Entidad.	Entidad	Dirección de Finanzas y Presupuesto	1	Económico y Reputacional	Investigación, trabajo de auditoría y aplicación de acciones de control y vigilancia.	Debido a la emisión de valores en la cantidad requerida.	Possibilidad de afectación económica y reputacional por investigaciones o sanciones por parte de los entes de control y vigilancia, debido a la emisión de valores en la cantidad requerida para cumplir con los objetivos.	Usarlos, Prácticas y Políticas	240	Medio	60%	El riesgo afecta los ingresos de la entidad con algunos casos de cobranza desde la emisión de valores en la cantidad requerida para cumplir con los objetivos.	Mediamente	50%	Mediamente	1	El profesional de planta de la Dirección de Finanzas y Presupuesto realiza revisión al presupuesto con base en los requisitos de los valores elevados para el cumplimiento de las obligaciones financieras asumidas por la entidad.	Probabilidad	Presupuesto	Indicador	50%	Documentado	Control	Con Registros	30.0%	Medio	30.0%	Mediamente	50%	Mediamente	En Curso	"Desarrollo del procedimiento "S.C.I. Datos y Análisis de Presupuesto". "Desarrollo del procedimiento "S.C.I. Seguimiento y Trabajo Presupuestales".	Dirección de Finanzas y Presupuesto Enero-Diciembre Mensual En curso	X	X	X	X	X