# MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

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

**Fecha de Actualización:** 6/08/2024

**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 existan), 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 esa 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 | Alcance | 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 | % | Zona de Riesgo Residual | Tratamiento | Plan de Acción | Responsable | Fecha Implementación | Fecha Seguimiento | Seguimiento | Estado | SEGUIMIENTO | | | | | | | | | | |
| Seguimiento y Control | Realizar las actividades de evaluación independiente, asesoría y acompañamiento a la gestión de la entidad, con el fin de dar a conocer el estado del sistema de control interno, el cumplimiento de los objetivos de la entidad y el cumplimiento de la normatividad aplicable a la entidad | Involucra la ejecución del plan anual de auditorías de Seguimiento y Control establecido en el PAA, teniendo en el mejoramiento continuo de la DC | Dirección de Control Interno | 1 | Económico y reputacional | Sanciones por parte de los entes de control | Debido al incumplimiento con los términos de integridad de la información reportada a los entes de control y demás instituciones que los soliciten. | Posibilidad de afectación reputacional y económica por sanciones por parte de los entes de control, debido al incumplimiento con los términos de integridad de la información reportada a los entes de control y demás instituciones que los soliciten. | Ejecución y Administración de Procesos | 126 | **Media** | 60% | El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal | **mayor** | 80% | **Alto** | 1 | El director de la oficina de control interno, verifica que la información reportada cuente con los soportes de la información suministrada. | Probabilidad | Preventivo | Manual | 40% | Documentado | Continua | Con Registro | 36,0% | **Bajo** | 36% | **Mayor** | 80% | **Alto** | Reducir (mitigar) | capacitaciones sobre los aplicativos SIA Observa y SIA Contraloría | Dirección de Control Interno | Enero-Diciembre | trimestral | | en curso | | | | | | | | | | |