

Nivel del riesgo residual			Plan de Acción						Plan de contingencia ante posible materialización del riesgo
%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado	
60%	Moderado								1. Expedir comunicado aclaratorio. 2. Realizar análisis y corregir los errores que dieron lugar a un informe de auditoría carente de objetividad y que afectó la imagen Institucional. 3. Identificar causa raíz a fin de determinar si es necesario iniciar acciones disciplinarias por parte de la Institución.
60%	Moderado								
60%	Moderado								
60%	Moderado								
60%	Moderado		Fortalecer el grupo de estudio al interior de la Dirección de Control Interno, revisando de forma oportuna las disposiciones legales, guías u otros que puedan afectar el desempeño institucional.	Dirección de Control Interno	Permanente	Mensual	Se realizará seguimiento el mes siguiente	En curso	
60%	Moderado	Reducir (mitigar)	Autocapacitarse en temas inherentes a Control Interno - Guías, Normatividad, Mejores Prácticas.	Contratistas de Control Interno	Permanente	Mensual	Se realizará seguimiento el mes siguiente	En curso	
20%	Bajo								1. Expedir comunicado aclaratorio. 2. Determinar con la Institución si es procedente la ejecución de una nueva consultoría. 3. Identificar causa raíz a fin de determinar si es necesario iniciar acciones disciplinarias por parte de la Institución.
60%	Moderado								
15%	Bajo	Aceptar							
60%	Moderado	Reducir (mitigar)	Sensibilizaciones periódicas frente a las consecuencias de incurrir en un acto de fraude.	Dirección de Control Interno	23/12/2021	Semestral	Semestral	En curso	1. Aportar a la Institución las pruebas correspondientes. 2. Denunciar ante las autoridades competentes el acto de corrupción.
20%	Bajo	Aceptar							

Matriz de Calor
Inherente

Impacto

Probabilidad	Muy Alta 100%					
	Alta 80%					
	Media 60%	R4		R1 R3		
	Baja 40%					
	Muy Baja 20%	R2				
		Leve 20%	Menor 40%	Moderado 60%	Mayor 80%	Catastrófico 100%

Extremo
Alto
Moderado
Bajo

Matriz de Calor
Residual

Impacto

Probabilidad	Muy Alta 100%						Extremo
	Alta 80%						Alto
	Media 60%			R3C1			Moderado
	Baja 40%	R4C1		R1C1 R1C2			Bajo
	Muy Baja 20%	R2C1 R2C3		R1C3 R1C4 R1C5 R1C6 R2C2			
		Leve 20%	Menor 40%	Moderado 60%	Mayor 80%	Catastrófico 100%	



Mapa Riesgos de Gestión
PI-FR-017

Versión: 09

Fecha: 21-09-2021

Página: 4 de 7

Tabla Criterios para definir el nivel de probabilidad

	Frecuencia de la Actividad	Probabilidad
Muy Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta como máximos 2 veces por año	20%
Baja	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 3 a 24 veces por año	40%
Media	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta de 24 a 500 veces por año	60%
Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta mínimo 500 veces al año y máximo 5000 veces por año	80%
Muy Alta	La actividad que conlleva el riesgo se ejecuta más de 5000 veces por año	100%



**Mapa Riesgos de Gestión
PI-FR-017**

Versión: 09

Fecha: 21-09-2021

Página: 5 de 7

Tabla Criterios para definir el nivel de impacto

	Afectación Económica (o presupuestal)	Pérdida Reputacional
Leve 20%	Afectación menor a 10 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización.
Menor-40%	Entre 10 y 50 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores.
Moderado 60%	Entre 50 y 100 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos.
Mayor 80%	Entre 100 y 500 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal.
Catastrófico 100%	Mayor a 500 SMLMV	El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitario sostenido a nivel país.

**Mapa Riesgos de Gestión****PI-FR-017**

Versión: 09

Fecha: 21-09-2021

Página: 6 de 7

Tabla Atributos de para el diseño del control

Características		Descripción	Peso	
Atributos de Eficiencia	Tipo	Preventivo	Va hacia las causas del riesgo, aseguran el resultado final esperado.	25%
		Detectivo	Detecta que algo ocurre y devuelve el proceso a los controles preventivos. Se pueden generar reprocesos.	15%
		Correctivo	Dado que permiten reducir el impacto de la materialización del riesgo, tienen un costo en su implementación.	10%
	Implementación	Automático	Son actividades de procesamiento o validación de información que se ejecutan por un sistema y/o aplicativo de manera automática sin la intervención de personas para su realización.	25%
		Manual	Controles que son ejecutados por una persona., tiene implícito el error humano.	15%
Atributos de Formalización	Documentación	Documentado	Controles que están documentados en el proceso, ya sea en manuales, procedimientos, flujogramas o cualquier otro documento propio del proceso.	-
		Sin Documentar	Identifica a los controles que pese a que se ejecutan en el proceso no se encuentran documentados en ningún documento propio del proceso	-
	Frecuencia	Continua	Este atributo identifica a los controles que se ejecutan siempre que se realiza la actividad originadora del riesgo.	-
		Aleatoria	Este atributo identifica a los controles que no siempre se ejecutan cuando se realiza la actividad originadora del riesgo	-
	Evidencia	Con Registro	El control deja un registro que permite evidenciar la ejecución del control	-
		Sin Registro	El control no deja registro de la ejecución del control	-

*Nota 1: Los atributos de formalización se recogerán de manera informativa, con el fin de conocer el entorno del control y complementar el análisis con elementos cualitativos; éstos no tienen una incidencia directa en su efectividad.



**Mapa Riesgos de Gestión
PI-FR-017**

Versión: 09

Fecha: 21-09-2021

Página: 7 de 7

MONITOREO RIESGOS DE GESTIÓN

Fecha Monitoreo

13/10/2021

dd/mm/año

dd/mm/año

dd/mm/año

Ajustes realizados

Marque con una X

Causas	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Consecuencias	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Descripción del riesgo	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Controles	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Otros	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Se ha materializado algún riesgo?				
SI	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Observaciones	Observaciones	Observaciones	Observaciones
----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Se estudia la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP. Se identifican nuevos riesgos, se analizan las causas, el impacto y se registran los controles. Se implementan planes de acción para los riesgos cuyo nivel residual se ubicó en Moderado.

Describa en este espacio los ajustes realizados en cada monitoreo y en caso de materialización, las acciones implementadas para la mitigación del riesgo.

Describa en este espacio los ajustes realizados en cada monitoreo y en caso de materialización, las acciones implementadas para la mitigación del riesgo.

Describa en este espacio los ajustes realizados en cada monitoreo y en caso de materialización, las acciones implementadas para la mitigación del riesgo.