Formato Mapa Riesgos

Proceso:	Gestión de Evaluación Independiente
Objetivo:	Evaluar el Sistema de Control Interno de la Unidad Nacional de Protección a través de Auditorias Seguimientos y Evaluaciones Independientes, y apoyar los demás sistemas de gestión implementados en la Enti
Alcance:	Inicia con la elaboración del Plan Anual de Auditoria Interna y su posterior aprobación por el comité institucional de coordinación del sistema de control interno, continua con la ejecución de este Plan, la Evaluación de la Gestión del Riesgo Institucional, la presentación de Informes de ley, la Evaluación y Seguimiento de temas específicos o de especial interés para la Administración, la Oficina de Control Interno y/o Entes de Control, Seguimiento y Evaluación del Plan de Mejoramiento Institucional y termina con la presentación de resultados y recomendaciones de la Oficina de Control Interno al Comité Institucional de

Identificación del riesgo							Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles									Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						Plan de Acción					
																Atributos																	
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	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación	Fecha Seguimiento	Seguimiento	Estado
1	Reputacional	No disponer información verídica y real del proceso a auditar	1.Desconocimiento del proceso a auditar por parte del servidor público. 2.Informacion incompleta, insuficiente, inoportuna, inadecuada	Posibilidad de omitir la identificación de errores y de calidad en la información suministrada o fraudes existentes en las auditorias realizadas por no disponer de información verídica y real del proceso a auditar, por posible desconocimiento del mismo por parte del servidor público y/o informacion incompleta, insuficiente, inoportuna e inadecuada suministrada al equipo auditor	Ejecucion y Administracion de procesos	6	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de alguna área de la organización	Leve	20%	Bajo	1	El líder de auditoría verifica los criterios de la auditoría a realizar, y comparte las fuentes a consultar al Equipo de Auditoría para su lectura y conocimiento, previa realización a la auditoría. Estos criterios quedan registrados en el Plan de Auditoría.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	24%	Leve	20%	Bajo	Aceptar						
													2	El líder de proceso presenta para suscripción de los responsables del proceso auditado la carta de salvaguarda, con el compromiso de entrega de información completa, suficiente, oportuna y adecuada al Equipo Auditor	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	14%	Leve	20%	Bajo	Aceptar						
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				
2	Reputacional	Falta de conocimiento de los Principios Eticos del Auditor por parte de los Auditores	Inobservancia de los principios eticos del auditor	Posibilidad de omitir o modificar información sobre irregularidades detectadas en auditorías internas de gestión en busca de beneficio personal o de terceros lo cual puede causar fallas en los resultados de las Auditorias	Fraude Interno	6	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado	1	El Lider de proceso o Auditoria Divulga y sensibiliza los principios eticos del auditor y el codigo de integridad adoptado en la entidad resolucion 1186 de 2018 esta se realizara cada vez que se inicie una Auditoria, acta de reunion	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)	sensibilizar los principios eticos del auditor y el codigo de integridad adoptado en la entidad resolucion 1186 de 2018 esta se realizara 2 veces al año, acta de reunion	jefe de la Oficina de Control Interno	29/04/2023	29/12/2023	semestral	En curso
													2	El Lider del proceso o Auditoria Orienta la metodologia para cada auditoría al equipo auditor esta se realizara cada vez que se inicie una Auditoria acta de reunion	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	14%	Leve	20%	Bajo	Reducir (mitigar)		jefe de la Oficina de Control Interno				En curso
													3	El Lider del proceso o Auditoria revisa los informes de cada auditoría de gestión con el equipo auditor esta se realizara cada vez que se inicie una Auditoria acta de reunion	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	9%	Leve	20%	Bajo	Reducir (mitigar)		jefe de la Oficina de Control Interno				En curso
													4																				
													5																				
													6																				
3													1		Probabilidad	Preventivo	Manual	40%															
													2		Probabilidad	Preventivo	Manual	40%						Moderado	60%								
													3		Probabilidad	Preventivo	Manual	40%						Moderado	60%								
													4																				
													5																				
													6																				
4													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				
5													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				

6													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				
7													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				
8													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				
9													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				
10													1																				
													2																				
													3																				
													4																				
													5																				
													6																				

*Nota: La columna referencia se sugiere para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo salga del mapa no existirá otro riesgo con el mismo número. Una entidad puede ir en el riesgo 150 pero tener 70 riesgos, lo que permite llevar una traza de los riesgos. Esta información la debe administrar la Oficina Asesora de Planeación o Gerencia de Riesgos.

Fuente: Adaptado de Curso Riesgo Operativo Universidad del Rosario por Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.