Formato Mapa Riesgos

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 de Tratamiento de Riesgos		
																Atributos																		
																Eficiencia		Informativos (Riesgos de Gestión y Corrupción)			Informativos (Riesgos Fiscales)											
Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Tipo de 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	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Ejecución	Probabilidad Residual (Tal)	%	Impacto Residual (Tal)	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	Plan de Acción	Responsable	Fecha Implementación
1	Reputacional	No disponer información verídica y real del proceso a auditar	1.Desconocimiento del proceso a auditar por parte del servidor público 2.Información incompleta, insuficiente, inoportuna, inadecuada	Posibilidad de emitir la identificación de errores y de calidad en la información suministrada o fraudes existentes en las auditorías 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 información incompleta, insuficiente, inoportuna e inadecuada suministrada al equipo auditor	Proceso	Ejecución y Administración de procesos	6	Alta	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores	Mayor	40%	Moderado	1	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					Alta	24%	Mayor	40%	Moderado	Asumir			
														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 Alta	14%	Mayor	40%	Alto	Asumir			
														3																					
														4																					
														5																					
														6																					
2				Posibilidad de emitir o modificar información sobre irregularidades detectadas en auditorías internas de gestión en beneficio beneficio personal o de terceros lo cual puede causar fallas en los resultados de las Auditorías	Corrupción					El riesgo afecta la imagen de la entidad a nivel nacional, con efecto publicitarios sostenible a nivel país	Catastrófico	100%		1	El Líder de proceso o Auditoría Designa y sensibiliza los principios éticos del auditor y el código de integridad adoptado en la entidad resolución 1166 de 2016 esto se realizara cada vez que se inicie una Auditoría, acta de reunión	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Ocasional	Con Registro					Alta	24%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)	sensibilizar los principios éticos del auditor y el código de integridad adoptado en la entidad resolución 1166 de 2016 esto se realizara 2 veces al año, acta de reunión	jefe de la Oficina de Control Interno	29/12/2023
														2	El Líder del proceso o Auditoría Diseña la metodología para cada auditoría el equipo auditor esto se realizara cada vez que se inicie una Auditoría acta de reunión	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro					Muy Alta	14%	Leve	20%	Bajo	Reducir (mitigar)		jefe de la Oficina de Control Interno	
														3	El Líder del proceso o Auditoría revisa los informes de cada auditoría de gestión con el equipo auditor esto se realizara cada vez que se inicie una Auditoría acta de reunión	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Cada Vez	Con Registro					Muy Alta	9%	Leve	20%	Bajo	Reducir (Transferir)		jefe de la Oficina de Control Interno	
														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 tener 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.