



MAPA DE RIESGOS  
INTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



CONTEXTO ESTRATÉGICO			
<b>PROCESO:</b> GESTION EN CONTROL Y EVALUACION			
<b>OBJETIVO:</b> Llevar a cabo el conjunto de planes, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la Contraloría General de Santander, con el fin de procurar que todas las actividades y operaciones administrativas se realicen de conformidad con los requisitos legales, reglamentarios y los establecidos por la propia CGS.			
FACTORES EXTERNOS	CAUSAS	FACTORES INTERNOS	CAUSAS
		Deficiencia en personal. Inoportuna entrega de información por parte de las áreas para realizar auditorias.	Estructura organizacional y la prohibición por parte de los entes de control de tener contratistas. Desorganización por parte de las áreas responsables.
		Desorganización del área.	Falta de controles por parte de los procedimientos encargados. Ausencia de implementación de sistemas efectivos de almacenaje de información.
		Desinformación por parte del funcionario encargado. Exceso de carga laboral.	Falta de controles y preparación de las áreas para la recopilación de la información.



MAPA DE RIESGOS  
 INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



IDENTIFICACION DEL RIESGO				
PROCESO: GESTION EN CONTROL Y EVALUACION				
OBJETIVO: Llevar a cabo el conjunto de planes, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la Contraloría General de Santander, con el fin de procurar que todas las actividades y operaciones administrativas se realicen de conformidad con los requisitos legales, reglamentarios y los establecidos por la propia CGS.				
CAUSAS	RIESGOS (Puede Suceder que...)	DESCRIPCIÓN (Cómo puede suceder)	CLASE	EFECTOS
Estructura organizacional y la prohibición por parte de los entes de control de tener contratistas. Desorganización por parte de las áreas responsables.	Puede suceder que no presenten oportunamente los informes y las auditorías correspondientes	La oficina de control interno realiza un programa de auditorías, el programa depende tambien de la entrega de informacion por parte de los auditados, si ellos tardan en su entrega inmediatamente se incumple en los tiempos del cronograma inicial	De cumplimiento	Incumplimiento del programa de auditoria lo que conlleva a la falta de medicion del estado de las areas y por ende a dectetar falencias con miras a tener un mejoramiento continuo de la entidad.
Falta de controles por parte de los procedimientos encargados. Ausencia de implementación de sistemas efectivos de almacenaje de información.	Puede suceder que se elaboren informes con información inconsistente y/o errónea.	cuando la oficina de control interno solicita informacion para realizar una auditoria, las areas no verifican la informacion entregada que sea acorde a la realidad.	Operativo	Conlleva a que los resultados de la auditoria no sean reales y por ende no propicien una medicion y una mejora continua acorde a la realidad.
Falta de controles y preparación de las áreas para la recopilación de la información.	Puede suceder que la no presentacion de informes de ley a los diferentes entes externos	La CGS no presente los diferentes informes que por ley le obliga.	De cumplimiento	Sanciones pertinentes al caso dadas por los entes de control externos.



MAPA DE RIESGOS  
 INSTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



ANÁLISIS y EVALUACIÓN DE RIESGOS							
PROCESO: GESTIÓN EN CONTROL Y EVALUACIÓN							
OBJETIVO: Llevar a cabo el conjunto de planes, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la Contraloría General de Santander, con el fin de procurar que todas las actividades y operaciones administrativas se realicen de conformidad con los requisitos legales, reglamentarios y los establecidos por la propia CGS.							
RIESGO	CALIFICACIÓN				DESCRIPCIÓN DEL IMPACTO	EVALUACIÓN	MEDIDA DE RESPUESTA
	PROBABILIDAD		IMPACTO				
	Nivel	Descriptor	Nivel	Descriptor			
Puede suceder que no presenten oportunamente los informes y las auditorías correspondientes	4	Probable	4	Mayor	Incumplimiento del programa de auditoría lo que conlleva a la falta de medición del estado de las áreas y por ende a detectar falencias con miras a tener un mejoramiento continuo de la entidad.	Zona de riesgo extrema	d. Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Puede suceder que se elaboren informes con información inconsistente y/o errónea.	3	Posible	4	Mayor	Conlleva a que los resultados de la auditoría no sean reales y por ende no propicien una medición y una mejora continua acorde a la realidad.	Zona de riesgo extrema	d. Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Puede suceder que la no presentación de informes de ley a los diferentes entes externos	4	Probable	4	Mayor	Sanciones pertinentes al caso dadas por los entes de control externos.	Zona de riesgo extrema	d. Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir



MAPA DE RIESGOS  
INTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



ANÁLISIS Y VALORACIÓN DE CONTROLES							
RIESGO	Descripción del Control	Orientación del Control		Criterios para la Evaluación	ALUACIÓ		OBSERVACIONES
		Probabilidad	Impacto		SÍ	NO	
Puede suceder que no presenten oportunamente los informes y las auditorías correspondientes	Solicitar la información con mayor anticipación al área a auditar. Implementar las medidas del orden disciplinario por la falta de respuesta.	X		Posee una herramienta para ejercer el control.	15		Reduce 2 escalas en la probabilidad de ocurrencia
				Existen manuales instructivos o procedimientos para el manejo de la herramienta			
				En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva.	30	0	
				Están definidos los responsables de la ejecución del control y del seguimiento.	15		
				La frecuencia de la ejecución del control y seguimiento es adecuada.	25		
					85		
Puede suceder que se elaboren informes con información inconsistente y/o errónea.	Comparativo realizado al verificar en la fuente frente a la información entregada	X		Posee una herramienta para ejercer el control.		0	Reduce 1 escala en la probabilidad de ocurrencia
				Existen manuales instructivos o procedimientos para el manejo de la herramienta		0	
				En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva.	30	0	
				Están definidos los responsables de la ejecución del control y del seguimiento.	15		
				La frecuencia de la ejecución del control y seguimiento es adecuada.	25		
					70		
Puede suceder que la no presentación de informes de ley a los diferentes entes externos	Cronograma establecido con fechas de presentación de los diferentes informes de ley.	X		Posee una herramienta para ejercer el control.			Reduce 1 escala en la probabilidad de ocurrencia
				Existen manuales instructivos o procedimientos para el manejo de la herramienta			
				En el tiempo que lleva la herramienta ha demostrado ser efectiva.	30	0	
				Están definidos los responsables de la ejecución del control y del seguimiento.	15		
				La frecuencia de la ejecución del control y seguimiento es adecuada.	25		
					70		



MAPA DE RIESGOS  
INTITUCIONAL, POR PROCESOS Y DE CORRUPCIÓN



RIESGO RESIDUAL							
PROCESO: GESTION EN CONTROL Y EVALUACION							
OBJETIVO: Llevar a cabo el conjunto de planes, principios, normas, procedimientos y mecanismos de verificación y evaluación adoptados por la Contraloría General de Santander, con el fin de procurar que todas las actividades y operaciones administrativas se realicen de conformidad con los requisitos legales, reglamentarios y los establecidos por la propia CGS.							
RIESGO	CALIFICACIÓN				DESCRIPCIÓN DEL IMPACTO	NUEVA EVALUACIÓN	MEDIDA DE RESPUESTA
	PROBABILIDAD		IMPACTO				
	Nivel	Descriptor	Nivel	Descriptor			
Puede suceder que no presenten oportunamente los informes y las auditorías correspondientes	2	Improbable	4	Mayor	Incumplimiento del programa de auditoria lo que conlleva a la falta de medicion del estado de las areas y por ende a dectetar falencias con miras a tener un mejoramiento continuo de la entidad.	Zona de riesgo Alta	c. Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Puede suceder que se elaboren informes con información inconsistente y/o errónea.	2	Improbable	4	Mayor	Conlleva a que los resultados de la auditoria no sean reales y por ende no propicien una medicion y una mejora continua acorde a la realidad.	Zona de riesgo Alta	c. Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir
Puede suceder que la no presentacion de informes de ley a los diferentes entes externos	3	Posible	4	Mayor	Sanciones pertinentes al caso dadas por los entes de control externos.	Zona de riesgo extrema	d. Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir