



FORMATO

MAPA DE RIESGOS DE GESTION CONSOLIDADO 2020

| PROCESO | RIESGO | CALIFICACIÓN | | EVALUACIÓN | CONTROLES | NUEVA CALIFICACION | | NUEVA EVALUACION | OPCIONES DE MANEJO | ACCIONES | RESPONSABLE | INDICADOR | FECHA DE CUMPLIMIENTO |
|----------------------------------|---|--------------|---------|---------------------|---|--------------------|---------|-------------------------|---|--|------------------------|---|-----------------------|
| | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | |
| 01. DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO | Incumplimiento al Sistema de Gestión de Calidad de la Contraloría Municipal de Neiva. | 3 | 3 | Zona de Riesgo Alta | Auditoria de Gestión de Calidad | 3 | 2 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Cumplimiento a la Auditoria de calidad. | Coordinador de Calidad | Disminución de las no conformidades en la Auditoria | 31/12/2020 |
| | Incumplimiento al Plan Estratégico y Plan de Acción de la Contraloría Municipal de Neiva. | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | DE-P-01 Planeación Estratégica y Organización al Auditoria de Control Interno | 1 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el Riesgo | Cumplir con los objetivos Institucionales y Estratégicos del Plan Estratégico de la Contraloría Municipal de Neiva | Contralora Municipal | Resultados positivos de las Auditorias | 31/12/2020 |
| | Ausencia de capacitación a los funcionarios en la actualización de la normatividad vigente que se vea reflejado negativamente | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Cumplimiento al Plan Institucional de capacitaciones | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Seguimiento al indicador de cumplimiento de verificación al Plan de Capacitación | Secretaría General | No. De capacitaciones programadas /No. De capacitaciones realizadas | 31/12/2020 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|---|---|---------------------|--|---|---|-------------------------|----------------------------|---|-----------------------------------|--|------------|
| 02. PARTICIPACIÓN CUIDADANA | Perdida de la imagen por la falta de oportunidad en las respuestas de las PQDs. | 3 | 3 | Zona de Riesgo Alta | CP-F-04 control de comunicación pública CP-F-07 encuesta de comunicación pública interna | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Comunicar de manera oportuna y efectiva la respuesta de las PQD a los ciudadanos interesados. | Directora Participación Ciudadana | No. de PQD recibidas /No. De PQD respondidas dentro del término legal establecido. | 31/12/2020 |
| | Falta de asistencia de la comunidad a programas de capacitación control social y control fiscal participativo. | 4 | 2 | Zona de Riesgo Alta | CP-F-02 Plan comunicación pública - Plan de Acción | 3 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Seguimiento al Cronograma de Capacitaciones establecido para la comunidad. | Directora Participación Ciudadana | Nº de asistentes | 31/12/2020 |

| PROCESO | RIESGO | CALIFICACIÓN | | EVALUACIÓN | CONTROLES | NUEVA CALIFICACION | | NUEVA EVALUACION | OPCIONES DE MANEJO | ACCIONES | RESPONSABLE | INDICADOR | FECHA DE CUMPLIMIENTO |
|-------------------|--|--------------|---------|-------------------------|--|--------------------|---------|-------------------------|----------------------------|--|-----------------------------------|--|-----------------------|
| | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | |
| 03. FISCALIZACION | Escaso recurso humano, tecnológico y logístico que no permita el desarrollo del cumplimiento de la funciones de la dependencia generando deficiencias para el trabajo en equipo. | 3 | 3 | Zona de Riesgo Alta | Formato CG-F-13 INFORME DE FISCALIZACION al rendir el informe semestral a la Oficina de Control Interno. FORMATO FI-F-22 Papel de trabajo supervisión de auditoría. Solicitud de necesidad al plan anual de adquisiciones. | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Informar las necesidades de la dirección. Suplir las vacantes existentes en la dirección (nombramientos y/o contrataciones) | Director Técnico de Fiscalización | Comité Evaluación y Planeación | 31/12/2020 |
| | Estructuración de los hallazgos sin el lleno de los requisitos: criterios, normas, fuentes, causas, efectos, cuantificación del detrimento y soportes. | 3 | 2 | Zona de Riesgo Moderada | GAT vigente y procedimientos vigentes fi-f-37 Evaluación proceso auditor fi-f-32 Traslado de hallazgos fiscales fi-f-33 Traslado de hallazgos disciplinarios y penales fi-f-35 Solicitud sancionatorio | 2 | 1 | Zona de Riesgo de Baja | Asumir el Riesgo | Cumplimiento a la GAT y los procedimientos internos vigentes. | Director Técnico de Fiscalización | No. de hallazgos trasladados cumpliendo requisitos / No. de hallazgos configurados | 31/12/2020 |
| | Incumplimiento en los procedimientos establecidos en la Guía de | 1 | 4 | Zona de Riesgo Alta | GAT vigente y procedimientos vigentes fi-f-37 Evaluación | 1 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Cumplir con la GAT y procedimientos vigentes. | Director Técnico de Fiscalización | No de evaluaciones realizadas /No. Evaluaciones Programadas | 31/12/2020 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|-------------------------|---|---|---------------------------|---|------------|
| | Auditoría Territorial | | | | proceso auditor | | | | | Realizar la Evaluación del proceso auditor | | | |
| 04 GESTION DE CONTROL | Falta de autocontrol autogestión, autorregulación. | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | GC-F-19 Seguimiento al programa anual de auditoría interna | 1 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el Riesgo | Promulgación de autocontrol, autogestión, autorregulación | Asesor de Control Interno | Efectividad en la política de administración del riesgo | 31/12/2020 |
| | Incorrecta evaluación a la efectividad de los controles del Sistema de Control Interno. | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Calidad de la evidencia y adecuada redacción de los informes de evaluación. | 1 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Informar a los líderes de proceso, los informes a presentar para el alistamiento y disposición de las evidencias correspondientes | Asesor de Control Interno | Efectividad en la política de administración del riesgo | 31/12/2020 |
| | Incumplimiento en el Plan de Trabajo aprobado por el Comité Institucional de Control Interno. | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | GC-F-19 Seguimiento al programa anual de auditoría interna – Actas CICI | 1 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Realizar supervisión y seguimiento al cumplimiento de actas CICI, Plan de Acción Institucional y Plan Anual de Auditoría Interna. | Asesor de Control Interno | Mesas de trabajo CICI | 31/12/2020 |

| PROCESO | RIESGO | CALIFICACIÓN | | EVALUACIÓN | CONTROLES | NUEVA CALIFICACION | | NUEVA EVALUACION | OPCIONES DE MANEJO | ACCIONES | RESPONSABLE | INDICADOR | FECHA DE CUMPLIMIENTO |
|---|---|--------------|---------|-------------------------|---|--------------------|---------|---------------------|--------------------|--|--|---|-----------------------|
| | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | |
| 05 GESTION DE RECURSOS FISICOS Y FIANCIEROS | Incumplimiento al plan anual de adquisiciones. | 1 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Permanente seguimiento | 1 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Adquirir los recursos de conformidad con las prioridades del Plan de adquisición. | Secretaría General | Modificaciones durante la vigencia al plan de adquisición | 31/12/2020 |
| | Incumplimiento en la presentación de informes de Ley. | 1 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Permanente actualización de fechas e informes a presentar | 1 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Seguimiento al Cronograma de Presentación de Informes de Ley anuales. | Secretaría General | Nº de informes a presentar /Nº de informes a presentar | 31/12/2020 |
| 06 GESTION DE TALENTO HUMANO | Deterioro del clima laboral. | 3 | 2 | Zona de Riesgo Moderada | Realizar seguimiento al cumplimiento del Plan de bienestar social, incentivos y Capacitaciones. | 2 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Cumplimiento al Plan de bienestar social, incentivos y de Capacitación Anual del Personal Administrativo | Secretaría General y funcionarios delegado de cada dependencia | Calificación satisfactoria de la evaluación de las actividades ejecutadas | 31/12/2020 |
| | Incumplimiento al Plan de Capacitaciones. | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Seguimiento periódico a los resultados del indicador de capacitaciones. | 2 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Actualización de información de acuerdo a la necesidad en el Plan de Capacitaciones. | Secretaría General y funcionarios delegado de cada dependencia | No. Capacitaciones Programadas /No. de capacitaciones realizadas | 31/12/2020 |
| | Incumplimiento en la aplicación de la normatividad laboral. | 1 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Procedimiento establecidos el proceso de talento humano | 1 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Procedimiento establecidos en el proceso de talento humano y capacitación al personal sobre el tema de | Secretaría General y Profesional Especializada II | Reinducción realizada /Reinducción programada | 31/12/2020 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---|---|-------------------------|--|---|---|-------------------------|----------------------------|--|---|--|------------|
| | | | | | | | | | | derechos laborales | | | |
| 07 GESTION DOCUMENTAL | Pérdida y deterioro de los documentos | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | GD-F 16 Formato único de inventario documental | 1 | 1 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Formatos de préstamos de documentos, las oficinas cuentan con archivadores seguros para la custodia y salvaguardia de los documentos | Auxiliar Administrativo del área de archivo | Eficiencia en la transferencia de documentos al archivo central | 31/12/2020 |
| | Perdida de información por catástrofe natural y/o provocada en el archivo central | 1 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | GD-F 16 Formato único de inventario documental | 1 | 1 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Escaneo de los Archivos Físicos | Auxiliar Administrativo del área de archivo | Eficiencia en la transferencia de documentos al archivo central | 31/12/2020 |
| | Perdida de información por virus informáticos | 3 | 3 | Zona de Riesgo Alta | GD-F 16 Formato único de inventario documental | 3 | 2 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Copias de Backup de todos los computadores de la Contraloría Municipal de Neiva y las vigencias de las licencias de los Antivirus. | Auxiliar Administrativo del área de archivo | Eficiencia en la transferencia de documentos al archivo central | 31/12/2020 |
| 08 GESTION JURIDICA | Incumplimiento de términos establecidos en la ley para todas las actuaciones jurídicas. | 1 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | GJ-P-04 Representación Judicial – Administrativa GJ-P-03 Conceptos Jurídicos GJ-P-02 Sancionatorios, GJ-P-01 Disciplinarios RC-P-01 Responsabilidad | 1 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Ley procedimientos formatos hoja de ruta control para proceso disciplinario y sancionatorio procesos de gestión de calidad, responsabilidad fiscal y contractual | Secretaria General | Eficiencia en el trámite de procesos jurídicos. Constante capacitación jurídica que permita un buen desempeño de las investigaciones | 31/12/2020 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--|---|---|-------------------------|---|---|---|-------------------------|----------------------------|--|-------------------------|--|------------|
| | | | | | Fiscal y contractual. | | | | | | | | |
| | Emitir conceptos y fallos sin el fundamento legal correspondiente. | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | GJ-P-04 Representación Judicial – Administrativa GJ-P-03 Conceptos Jurídicos GJ-P-02 Sancionatorios, GJ-P-01 Disciplinarios RC-P-01 Responsabilidad Fiscal y contractual. | 2 | 2 | Zona de Riesgo Baja | Asumir el Riesgo | Personal idóneo para la emisión de conceptos y acciones jurídicas. | Secretaría General | Eficiencia en el trámite de procesos jurídicos. Constante capacitación jurídica que permita un buen desempeño de las investigaciones | 31/12/2020 |
| 09 MEJORAMIENTO CONTINUO | Incumplimiento en la realización de las auditorías de acuerdo al cronograma del plan anual de auditorías de calidad. | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | MC-P-01 Procedimiento ACPM MC-P-02 Procedimiento Servicios No Conformes | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Programación Auditorías de Calidad | Coordinadora de Calidad | No. de Capacitaciones programadas/ No. de Capacitaciones ejecutadas | 31/12/2020 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---------------------|---|---|---|-------------------------|----------------------------|---|------------------------|-------------------------------|------------|
| Incumplimiento de los procesos de Calidad adoptados por la entidad | 3 | 3 | Zona de Riesgo Alta | MC-P-01 Procedimiento ACPM MC-P-02 Procedimiento Servicios No Conformes | 2 | 3 | Zona de Riesgo Moderada | Asumir o Reducir el Riesgo | Capacitación y Reinducción funcionarios de la Entidad | Coordinador de Calidad | Reducción de No conformidades | 31/12/2020 |
|--|---|---|---------------------|---|---|---|-------------------------|----------------------------|---|------------------------|-------------------------------|------------|

| PROCESO | RIESGO | CALIFICACIÓN | | EVALUACIÓN | CONTROLES | NUEVA CALIFICACION | | NUEVA EVALUACION | OPCIONES DE MANEJO | ACCIONES | RESPONSABLE | INDICADOR | FECHA DE CUMPLIMIENTO |
|--|--|--------------|---------|------------------------|---|--------------------|---------|------------------------|---|--|---|--|-----------------------|
| | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | |
| 10 RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCION COACTIVA | Posibilidad de prescribir proceso de responsabilidad fiscal por inactividad procesal. | 1 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Mecanismo de medición de la inactividad procesal. | 1 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el Riesgo | Seguimiento al control de medición de la actividad | Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | No. de declaratorias de prescripción/No. de procesos tramitados | 31/12/2020 |
| | Inobservancia de las normas procesales que contribuyen con la violación al debido proceso. | 3 | 4 | Zona de Riesgo Extrema | Formato P-H-V-A Cumplimiento al manual de procedimientos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactivo. | 2 | 4 | Zona de Riesgo Alta | Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el Riesgo | Cumplimiento a la normatividad y procedimientos vigentes aplicables para cada caso. | Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | No. de solicitudes de nulidad por violación del debido proceso. | 31/12/2020 |
| | Insolvencia de los vinculados | 4 | 4 | Zona de Riesgo Extrema | Búsqueda efectiva de los bienes | 3 | 4 | Zona de Riesgo Extrema | Evitar, Compartir o Transferir el Riesgo | Realizar solicitudes periódicas de revisión de existencia de bienes de los vinculados. | Director Técnico de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva. | No. de solicitudes efectivas de embargos de bienes/No. de procesos | 31/12/2020 |