



FORMATO

MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN CONSOLIDADO 2021

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.	Coordinado de Calidad	Disminución de las no conformidades en la Auditoria	31/12/2021
	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	31/12/2021
	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	31/12/2021

02. PARTICIPACIÓN CIUDADANA	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.	31/12/2021
	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	31/12/2021

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 las 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	31/12/2021
	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	31/12/2021
	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	31/12/2021

	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	31/12/2021
	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	31/12/2021
	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	31/12/2021

PROCESO	RIESGO	CALIFICACIÓN		EVALUACIÓN	CONTROLES	NUEVA CALIFICACION		NUEVA EVALUACION	OPCIONE 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	Modificación es durante la vigencia al plan de adquisición	31/12/2021
	Incumplimiento en la presentación de informes de Ley.	1	3	Zona de Riesgo Moderada	Permanent e 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.		No de informes a presentar/ No de informes a presentar	31/12/2021
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	31/12/2021
	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 realizados	31/12/2021
	Incumplimiento en la aplicación de la normatividad laboral.	1	3	Zona de Riesgo Moderada	Procedimientos establecidos el proceso de talento humano	1	2	Zona de Riesgo Baja	Asumir el Riesgo	Procedimientos establecidos en el proceso de talento humano y capacitación al personal sobre el tema de derecho laborales	Secretaria General y Profesional Especializada II	Reinducción realizada/ Reinducción programada	31/12/2021

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	31/12/2021
	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	31/12/2021
	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	31/12/2021
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 Fiscal y contractual.	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	31/12/2021

	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.	Secretaria General	Eficiencia en el trámite de procesos jurídicos. Constante capacitación jurídica que permita un buen desempeño de las investigaciones	31/12/2021
09 MEJORAMIENTO O 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	31/12/2021
	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 o reducción funcionarios de la entidad	Coordinador de calidad	Reducción de No conformidades	31/12/2021

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	31/12/2021
	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.	31/12/2021
	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	31/12/2021