



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
PROCESO AUDITOR	PLANEACION DE LA AUDITORIA	Que no se cumplan los tiempos programados	Incumplimiento de la programación del PGA	3	5	poco personal	seguimiento a la planeacion	3	5.0	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	contralor	de acuerdo al PGA	por el cumplimiento de las metas
		que la planeacion de la auditoria no cuente con la calidad requerida y tiempo necesario para el análisis de esta etapa.	Perdida de la razón de ser de la entidad (vigilancia y control)	3	5	falta de tiempo, sobrecarga de trabajo	seguimiento al PGA	3	5.0	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	contralor	de acuerdo al PGA	por el cumplimiento de las metas
		Que el personal que ejecuta la auditoria no cuente con el perfil y la experiencia necesaria.	Falta de criterio exacto para dar un juicio sobre un tema determinado	4	3	debido al personal tan limitado no se cuenta con especialistas para cada tipo de auditoría	seguimiento al perfil del auditor	2	6.0	verificación del perfil del auditor de acuerdo a la entidad auditada	contralor	Inmediato	Perfin de auditores que cumplen / Total auditores
	EJECUCION DE LA AUDITORIA	Posibles alteraciones en el orden publico del departamento	Se perturba el cumplimiento del plan general de auditoria en la vigencia.	5	4	Tomas guerrilleras, paros armados , atentados contra la infraestructura eléctrica.	Apoyo para la seguridad en el Departamento de la Gobernación, ejercito y policia	3	6.7	Por ser de sortere externo es difícil recomendar un acción	N/A	N/A	N/A
		No cumplimiento en la ejecución del PGA	Incumplimiento del Plan General de Auditoría	5	4	Falta de personal	Seguimiento a la capacidad de los auditores para ofrecer apoyo en el caso de no cumplimiento	2	10.0	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	Contralor	Permanente mente	Total de auditorías cumplidas / total de auditorias proyectadas
		Que no exista recursos económicos para cancelación de viáticos y gastos de viajes para trasladarse a la municipios.	Incumplimiento del Plan General de Auditoría	4	2	Falta de recursos económicos suficientes para cumplir con todo el Plan General de Auditoría.	Seguimiento al presupuesto de la entidad para la vigencia correspondiente	4	2.0	En la planeación de las auditorías y de acuerdo al PGA realizar las apropiaciones del presupuesto necesario para el desarrollo del mismo.	Contralor	31-dic-18	Auditorias con apropiacion presupuestal / total auditorias proyectadas
		Que el personal que ejecuta la auditoria no cuente con el perfil y la experiencia necesaria.	Falta de criterio exacto para dar un juicio sobre un tema determinado	4	3	debido al personal tan limitado no se cuenta con especialistas para cada tipo de auditoría	seguimiento al pérfil del auditor	2	6.0	verificación del perfil del auditor de acuerdo a la entidad auditada	contralor	inmediato	Perfin de auditores que cumplen / Total auditores
		Que no se cumpla con el cronograma del PGA.	Incumplimiento en el proceso misional de la empresa	4	3	Falta de personal, falta de recursos, problemas de orden público	Seguimiento al plan general de auditoría	2	6.0	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	contralor	31-dic-18	No. de auditorias realizadas / No. de auditorias programadas
		No presentación de informes dentro de los tiempos estimados	Pérdida de imagen de la CDA, pérdida de la razón de ser de la entidad, sanciones de los entes de control.	3	2	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Seguimiento del lider de proceso a los auditores y sus auditorías realizadas	3	2.0	Seguimiento estricto de cada informe luego de realizada la auditoría correspondiente	lider de proceso	31-dic-18	No. de auditorias con informe / Total de auditoria realizadas



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
ANALISIS DE RESULTADOS E INFORMES		Que no se envíen los hallazgos a los sujetos de control para su contraversión	Pérdida de imagen de la CDA, pérdida de la razón de ser de la entidad, sanciones de los entes de control.	3	2	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Seguimiento del lider de proceso a los auditores y sus auditorías realizadas	3	2.0	Seguimiento a los hallazgos de manera pormenorizada	lider de proceso	31-dic-18	No. de auditorías con hallazgos enviados a contravención/ Total de auditorías realizadas
		que no se realice seguimiento a los planes de mejoramiento de los sujetos de control	No se solucionan los hallazgos y la auditoría que da funcionalidad.	4	3	falta de personal que realice el seguimiento	cada auditor realiza seguimiento a los planes de mejoramiento de los sujetos de control auditados, en la siguiente vigencia cuando realiza trabajo de campo en ejecución del PGA.	3	4.0	Seguimiento a los hallazgos de manera pormenorizada, EN TRABAJO DE CAMPO.	lider de proceso	31-dic-18	No. de planes de acción con seguimiento /No. planes de acción recibidos
RESPONSABILIDAD FISCAL		Dilación e incumplimiento en los términos de la ley 610 de 2000	No evaluar los procesos dentro de los términos establecidos por la ley , prescripciones	5	2	Cumulo de carga procesal de los funcionarios.	Informe de actividades	3	3.3	Impulsar en los términos de ley los procesos	lider de proceso	31-dic-18	de acuerdo a No. de procesos impulsados
		Violación al debido proceso	Nulidad, dilatación de los procesos, desgaste administrativo	4	2	Desconocimiento de la normatividad por parte de los funcionarios del proceso	Revisiones por parte del lider de proceso	4	2.0	Capacitación y actualización permanente a los funcionarios	contralor	31-dic-18	de acuerdo a No. de procesos evaluados
		Incorrecta evaluación de las denuncias	Desgaste administrativo	3	2	Desconocimiento de las competencias de las contralorías	Evaluación de la denuncia por parte de los funcionarios del proceso antes de iniciar cualquier acción (evaluación de antecedentes)	1	6.0	Capacitar a los funcionarios relacionados	contralor	31-dic-18	
REVISION DE CUENTAS		Que no se cumpla con la revisión de las todas las cuentas presentadas por los sujetos de control durante la vigencia.	Incumplimiento del proceso misional de la entidad	4	4	falta de personal que realice el seguimiento	Redistribución de las cuentas cada vigencia entre el personal existente e idoneo para el proceso.	1	16.0	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	contralor	31-dic-18	No. de cuentas revisadas/ No. de cuentas recibidas
		que se fenezca una cuenta de manera equivocada	omisión de los posibles hallazgos del sujeto de control.	4	2	análisis equivocado del profesional encargado de la cuenta.	revisión del lider del proceso	3	2.7	seguimiento del lider de proceso a cada una de las cuentas encargadas a los profesionales	lider de proceso	31-dic-18	no. de fenecimientos errados /No. de fenecimientos
		No presentación de informes dentro de los tiempos estimados	Pérdida de imagen de la CDA, pérdida de la razón de ser de la entidad, sanciones de los entes de control.	3	2	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Seguimiento del lider de proceso a los auditores y sus auditorías realizadas	3	2.0	Seguimiento estricto de cada informe luego de realizada la auditoría correspondiente	lider de proceso	31-dic-18	No. de auditorías con informe / Total de auditoría realizadas



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO		No cumplimiento de metas	Disminución del impacto positivo de la CDA	4	3	Falta de planeación y ejecución de las metas institucionales.	Planeación estratégica, plan de acción, plan Anual de Adquisiciones, Plan Anual de Anticorrupción y de Atención al ciudadano, Plan anual de capacitaciones, Seguimiento a las Quejas de conformidad con la ley 1474 de 2011, Cumplimiento del PGA. seguimiento al plan estrategico, seguimiento al plan de acción, seguimiento a toda la planeación de la entidad.	3	4.0	seguimiento estricto a los compromisos por parte de control interno de las labores desarrolladas, autoevaluacion de las metas estructurada por Control Interno en cada grupo.	Funcionario encargado de Control Interno.	31-dic-18	informes
		Incumplimiento de los planes de acción propuestos por la entidad para la vigencia	Perdida de control de la estructura organizacional de la entidad, pérdida de eficiencia y eficacia de los procesos	3	2	Deficit de recurso humano y financiero para dar cumplimiento del plan de acción propuesto	Seguimiento a las acciones emprendidas por parte del Despacho del contralor y de su equipo de trabajo.	3	2.0	Consecución de recursos y personal calificado para dar cumplimiento al plan de acción de la entidad	contralor	31-dic-18	No. de planes ejecutados / No. de planes programados
CONTROL INTERNO		Que las auditorias sean manipuladas o influidas	* Consolidación de practicas autocráticas en la selección de áreas y procesos a controlar. * Pérdida de recursos y de confiabilidad.	2	3	* Ofrecimiento de dádivas para impedir visitas de seguimiento, evaluación y/o control. * Amenazas encaminadas a impedir cualquier tipo de visita de inspección.	* Informes semestrales y anuales. * a las autoridades competentes en control a esta entidad de control(DAFP, Contaduria General de la Nación, AGR. Etc.)	2	3.0	Realizar seguimiento a los auditores e inculcar la política de transparencia de las empresas del estado a través de reuniones y charlas, en razón a que no se cuenta con recurso humano suficiente.	Contralor, y todo el equipo de trabajo Misional y Administrativo.	31-dic-18	
		que no se ejecuten las auditorias de acuerdo a lo planificado	falta de personal suficiente para ejercer los controles de entidades y al mismo tiempo realizar las auditorias internas de la entidad	3	4	falta de cultura de autocontrol falta de personal	Se debe realizar UNA auditoria Anual. A tres procesos en la entidad.	3	4.0	Establecer un PGA de Control Interno o Plan de acción de C. I.	Profesional encargado de CI	31-dic-18	Cumplimiento del PGA
		Que se elaboren informes de auditoría sin claridad u objetividad	No lograr transmitir a la Dirección los potenciales riesgos en que están incurso los procesos		3	2	Falta de recurso humano competente	Capacitación Permanente de los funcionarios, especial a quien ejerce las funciones de CI	2	3.0	Realizar visitas a los grupos de trabajo.	Profesional encargado de CI	31-dic-18



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
		Que no se de solucion los requerimientos presentados ante la entidad en los tiempos establecidos	insatisfaccion del usuario	3	2	Cumulo de trabajo y falta de control	control manual por vencimientos de solicitudes	4	1.5	RIESGO ACEPTABLE		31-dic-18	
		Que el funcionario que atienda al usuario no tenga la disposicion adecuada	insatisfaccion del usuario	3	4	* Sobrecarga de trabajo. * Falta de capacitación del personal. * Desmotivación del personal en su trabajo.	no existe	1	12	solicitar sensibilizacion sobre la atención de quejas para toda la oficina	Despacho del Contralor	31-dic-18	
		Incorrecta evaluación de las denuncias. NO dar traslado oportuno por competencia.	Desgaste administrativo	3	3	Desconocimiento de las competencias de las contralorías	Evaluación de la denuncia por parte de los funcionarios del proceso antes de iniciar cualquier acción (evaluación de antecedentes)	4	2.25	Soporte al encargado del análisis de las quejas por parte de las áreas competentes.	Despacho del Contralor	31-dic-18	Quejas evaluadas incorrectamente / Total quejas presentadas
REGISTRO DE DEUDA PUBLICA		Que no se realice seguimiento oportuno a las entidades con deuda pública del Departamento	No se cumple con los lineamientos institucionales de CDA	4	3	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Seguimiento Por parte de la coordinación del Grupo de Vigilancia Fiscal.	2	6.0	Seguimiento después del Resgistro de la Deuda por parte de la entidad, en las fechas previstas.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	31-dic-18	No. de entidades con seguimiento a la deuda / Total entidades con Deuda
		No presentación de informes dentro de los tiempos estimados	Pérdida de imagen de la CDA, Sanciones por parte de los entes de control.	3	2	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Seguimiento Por parte de la coordinación del Grupo de Vigilancia Fiscal.	3	2.0	Seguimiento después del Resgistro de la Deuda por parte de la entidad, en las fechas previstas.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	31-dic-18	total informes presentados / total de entidades
		La no expedición de oportuna de los registros a los sujetos de control.	Pérdida de imagen de la CDA, Sanciones por parte de los entes de control.	3	2	Falta de controles sobre carga de trabajo	Seguimiento Por parte de la coordinación del Grupo de Vigilancia Fiscal.	3	2.0	Seguimiento después del Resgistro de la Deuda por parte de la entidad, en las fechas previstas.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	31-dic-18	Total de registros emitidos /Total de registros por emitir
ANALISIS DEL ESTADO DE LAS FINANZAS		que se incumpla con el análisis del estado de las finanzas de los sujetos de control	Incumplimiento del proceso misional de la entidad	4	3	Falta de personal idoneo y suficiente par aque realice el análisis.	Seguimiento Por parte de la coordinación del Grupo de Vigilancia Fiscal.	4	3.0	Seguimiento a los análisis realizado por el profesional Universitario de Vigilancia Fiscal.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	31-dic-18	Total de estados analizados / Total de Sujetos de control
		que se venzan los términos para la revision	Incumplimiento del proceso misional de la entidad, sanciones, pérdida de imagen	4	3	Falta de personal idoneo y suficiente par aque realice el análisis.	Seguimiento a los términos para el análisis	2	6.0	Seguimiento a los términos por parte del lider d eproceso y contratación de personal que apoye la labor	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	31-dic-18	Total de análisis realizados fuera de términos / Total análisis a realizar
		Se incumpla con el plazo estipulado para su entrega a la Asamblea Departamental.	Incumplimiento del proceso misional de la entidad, sanciones, pérdida de imagen	4	2	Incumplimiento por parte del funcionario Asignado del Grupo de Vigilancia Fiscal.	Seguimiento a los profesionales contratados y su cumplimiento	4	2.0	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	31-dic-18	



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
	CONTABIL	que no se realice el registro presupuestal con forme a los términos establecidos en la normatividad presupuestal vigente	sanciones disciplinarias y fiscales	3	3	Que no se cumplan a tiempo las formalidades contractuales	Seguimiento a los procesos de contratación y sus términos	4	2.3	Hacer seguimiento al proceso contactual y sus plazos	Contralor	31-dic-18	Total de contratos realizados con registro presupuestal / total de contratos realizados
	SISTEMAS Y TECNOLOGIA	perdidas de la informacion administrada en los sistemas de informacion	*Desinformación. *Inadecuada prestacion del servicio *Afectación de la imagen institucional. *Pérdida de credibilidad y confianza. .Sanciones por presentación extemporanea de información.	5	4	1. Daños en las bases de datos y tablas de información.2. Mal funcionamiento de los Sistemas de Información3. Exposición de los Sistemas de Información a los virus informáticos.4. Inexistencia de copias de seguridad actualizadas, o deterioro de las existentes.5. Desastres físicos o naturales.6. Fallas en la plataforma tecnológica de comunicaciones.7. Inadecuada prestación del servicio por parte del proveedo, Utilización de software sin licencia.	Seguimiento constante a los canales de Informacion, seguimiento a las actualizaciones y mantenimiento del hardware soportado en la infraestructura. Mantenimiento constante. Realización de copias de seguridad periodicas. Control de entrada y salida de inforamción a traves de chequeos.	5	4.0	Revisiones diarias de actualizaciones. Revisiones diarias de Canales de comunicación. Revisiones de copias de seguridad. Actaulización de las plataformas.	Técnico	31-dic-18	(Numero de solicitudes solucionadas / total de solicitudes recibidas)
	SISTEMAS Y TECNOLOGIA	perdida de informacion por manos criminales, virus y demas delitos informaticos y, debilidades en backups	reprocesos, costos, perdida de credibilidad de CDA	5	2	ausencia de autocultura de control informatico ausencia de un sistema de gestion de seguridad informatica	copias en cds de los aplicativos aplicaciones antivirus	3	3.3	plan de implementacion del sistema de gestion documental y Apoyo a Participación ciudadana.	Técnico	31-dic-18	Seguimientos a los Controles.
	SISTEMAS Y TECNOLOGIA	Vulnerabilidad en la informacion que esta accesible por internet	desinformacion para el usuario mala imagen para CDA, perdida de oportunidad en los procesos institucionales.	4	3	falta de seguridad informática	firewall	4	3.0	socializacion hacia una cultura de autocontrol informatica	Técnico	31-dic-18	Seguimientos a los Controles.



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA		Que no exista la disponibilidad de las plataformas para la rendición de los informes en línea.	Sanciones. Mala imagen de la CDA. Desgaste del recurso humano.	4	4	Falta de unidad de criterio por parte de los organismos que solicitan la información	No depende de la CDA	1	16.0	Solicitar a las entidades que requieren la información la unificación de los criterios en la presentación de los informes y que estos sean requeridos y definidos con suficiente antelación.	Técnico	31-dic-18	N/A
	COMPRAS Y ALMACEN	Que los productos sean de mala calidad	No cumplan con el objetivo para el cual se adquirieron	4	3	No tener proveedores evaluados y calificados Debilidades en la verificación del producto o servicio	Se compra marcas reconocidas	3	4.0	Evaluar a los proveedores y buscar varias propuestas Exigir la ficha técnica de los productos comprados.	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	31-dic-18	Proveedores ofertados / proveedores evaluados productos con fichas técnicas
		Demora en la entrega de pedidos	retraso en algunas actividades críticas	2	2	No se contrató a tiempo No tener proveedores evaluados y calificados	Presion telefonica al proveedor	3	1.3	RIESGO ACEPTABLE	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	31-dic-18	
		Pérdida de bienes	detrimento patrimonial	3	3	Robo de bienes sin asegurar	no hay	1	9.0	Mantener vigente el seguro contra todo riesgo Mantener los bienes bajo proteccion	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	31-dic-18	Bienes asegurados / Total de bienes asegurables
		daño de materiales en el almacen	detrimento patrimonial	4	2	deterioro de la infraestructura del almacen	no hay	1	8.0	hacer plan de mantenimiento del almacen	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	31-dic-18	plan de mantenimiento
		Incumplimiento al plan Anual de Adquisiciones en cada Vigencia.	Se afecta el correcto funcinamiento de la CDA	3	2	Desviación derecursos o contratación por	Que se cumplá el artículo 18 del decreto 111 de 1996; en cuanto a la Especialización. Las apropiaciones deben referirse en cada órgano de la administración a su objeto y funciones, y se ejecutarán estrictamente conforme al fin para el cual	3	2.0	Seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones, su ejecución y avance.	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	31-dic-18	Seguimiento al Plan Anual de Adquisiciones.



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción
		Problemas de Orden Público. (Paros Armados, cerramiento de negocios comerciales)	No se encuentran los pedidos a tiempo.	2	2	Problemas de orden público	Mantener producto en stock	4	1.0	RIESGO ACEPTABLE		31-dic-18	
	ARCHIVO	Que se haga un inadecuado manejo de expedientes y documentos	° Deficiencia en la determinación de responsabilidades. ° Pérdida de recursos fiscales.	3	3	° Inseguridad en el cuidado y custodia de expedientes y documentos. ° Tráfico de influencias en la consulta, utilización, manipulación y administración de expedientes. ° Demora injustificada en el estudio, análisis, pruebas y evaluación de los expedientes.	Revisión continua de la documentación.	2	4.5	Ejecutar los controles sobre la gestión documental.r	Secretaria Ejecutiva del Despacho.	31-dic-18	Documentos tramitados con anomalías/ total de documentos tramitados
		Que la documentación del archivo presente deterioro	daños en documentos	4	2	invierno muy fuerte con precipitaciones altas	no existe	1	8.0	Implementar la Gestión Documental, Cumplir con la ley de archivos vigentes.	Secretaria Ejecutiva del Despacho.	31-dic-18	Program de Gestión documental Implementado.
GESTION JURIDICA		incumplimiento de informes	* sanciones a CDA y al funcionario	3	1	omision involuntaria del servidor publico falta de la informática exceso de trabajo	revision de las fechas establecidas	4	0.8	RIESGO ACEPTABLE		31-dic-18	
		Anomalías en el proceso de contratación de la entidad	sanciones e investigaciones a los funcionarios	3	1	Desconocimiento de normas vigentes, peculado	Verificación del contralor y del área jurídica de cada uno de los contratos realizados en la contraloría	4	0.8	RIESGO ACEPTABLE		31-dic-18	
		Incumplimiento de términos	Inadmisión de demandas, pérdida del proceso, vencimiento de términos, posible detrimento patrimonial	5	3	omision del servidor exceso de trabajo	Verificación del contralor y del área jurídica de cada uno de los procesos de la contraloría	3	5.0	elaborar planilla de control de proceso internos y externos	Contralor departamental y funcionario encargado del área de juridica. Y Secretaria Ejecutiva del Despacho.	31-dic-18	Notas de trámites internas actualizadas y entregadas a tiempo, correos electrónicos en tiempo presente, notas internas por la intarnet en tiempo real.

TABLA 1. VALORACIÓN DEL EFECTO NIVEL



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS DE LA CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DE ARAUCA VIGENCIA 2018

Versión: 2

FUM: Enero 29 DE 2018

GESTIÓN DE RIESGOS

PROCESOS	SUBPROCESO	RIESGO	EFFECTO	VALOR EFECTO	PROB. OCURRA	CAUSA PROBABLE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	VALOR CONTROL ES	Índice de severidad	ACCIONES RECOMENDADAS	RESPONSABLE	FECHA	INDICADOR
Indicar cada Proceso	Indicar cada Subproceso	Evento que puede generar el incumplimiento de los objetivos del proceso	Las posibles consecuencias generadas en caso de que el riesgo se haga realidad	Ver tabla 1. línea 69	Ver tabla 2 línea 78	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 3 LINEA 87	(Vr efecto * Prob ocurrencia) / Valor control	ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha límite para aplicar la acción	La forma como se determina la eficacia de la acción

DESCRIPCIÓN

5	Pérdida de reputación e imagen enorme. Pérdida económica enorme
4	Pérdida de reputación e imagen mayor. Pérdida económica mayor
3	Pérdida de reputación e imagen media. Pérdida económica media
2	Pérdida de reputación e imagen baja. Pérdida económica baja
1	Pérdida de reputación e imagen mínima. Pérdida económica mínima

TABLA 2. PROBABILIDAD DE OCURRENCIA DEL RIESGO

5	La expectativa de ocurrencia se da en todas las circunstancias
4	Probabilidad de ocurrencia en la mayoría de las circunstancias
3	Puede ocurrir
2	Podría ocurrir algunas veces
1	Puede ocurrir sólo bajo circunstancias excepcionales

DESCRIPCIÓN

TABLA 3. VALORACIÓN DE LOS CONTROLES NIVEL

5	El control existe, es eficaz y siempre se aplica
4	El control existe, es eficaz pero no se aplica siempre
3	El control existe, se aplica pero no siempre es eficaz
2	El control existe, no siempre es eficaz y no siempre se aplica
1	El control no existe

DESCRIPCIÓN

Lourdes Rocio Martínez Peroza
LOURDES ROCIO MARTÍNEZ PEROZA
 Contralora Departamental de Arauca

Dilia Antolina Galindez
DILIA ANTOLINA GALINDEZ
 Profesional especializada encargada funciones de CI