

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																	
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Tratamiento de Riesgos									
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Actividades de control/Acciones	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador				
																		Riesgo Inherente		Riesgo Asociado	
																		TIPO DE CONTROL	Actividad de control	TIPO DE CONTROL	Actividad de control
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69		ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha para la aplicacion		La forma como se determina la eficacia de la acción				
DIRECCIONAM IENTO ESTRATEGICO	Opinion particular, cambio de administracion, falta de comunicacion entre los diferentes Grupos de trabajo.	Planeacion realizada de manera inadecuada	Estrategico	Afectacion de la imagen de la Contraloria Departamental de Arauca y perdida de credibilidad ante los clientes y partes interesadas	2	2	B (baja)	Aplicación de procedimientos	Procedimientos del Planeacion donde se establece la participacion de los grupos de trabajo de cada proceso y la toma de decisiones de la Alta Direccion y aprobacion por parte del Comité Institucional de Gestion y Desempeño -MIPG - en toda la Planeacion Estrategica	1	2	B (baja)	Reducir	Asesorar la elaboracion de los planes y proyectos desde el proceso de la Planeacion y realizar mesas de trabajo con los Coordinadores y equipos de trabajo de todos los procesos. Llevar los resultados al Comité Institucional de Gestion y Desempeño-MIPG- para la toma de	Contralor y/o Planeacion	Primer Trimestre 2020	Actas	Actas mesa de trabajo. Actas de Comité Institucional de Gestion y Desempeño, constancia de la participacion de la Alta Direccion en la formulacion y aprobacion de la Planeacion Estrategica.			
	Informacion incompleta para la formulacion de planes. Falta de conocimiento de las nuevas normativas y guias.	Desarticulacion en la formulacion de planes y programas	Estrategico	* Deficiencias en la formulacion y seguimiento de los planes. * Incumplimiento de la mision y vision de la entidad.	2	2	B (baja)	Preventivo	Guias y metodologias para la elaboracion de planes. Capacitaciones en temas de formulacion de planes	1	2	B (baja)	Reducir	Revisar permanentemente las Guias que presenta la Funcion Publica. Presentar solicitud de capacitaciones que se ofrecen para formulacion de planes estrategicos, control interno, MIPG entre otras.	Contralor y/o de apoyo Planeacion	02/01/2020 a 31/12/2020	Comision de capacitacion	capacitaciones cumplidas /capacitacion solicitadas			
	Deficit de recurso humano y financiero para dar cumplimiento del plan de acción propuesto	Incumplimiento de los planes de acción propuestos por la entidad para la vigencia	Operativo	Perdida de control de la estructura organizacional de la entidad, pérdida de eficiencia y eficacia de los procesos	3	3	A (alta)	Preventivo	Seguimiento a las acciones emprendidas por parte del Despacho del contralor y de su equipo de trabajo.	2	3	A (alta)	Evitar	Consecución de recursos y personal calificado para dar cumplimiento al plan de acción de la entidad	Contralor	Trimestral	Informes de seguimiento a planes	No. de planes ejecutados / No. de planes programados			
ISCAL	Reducido personal de auditores	Incumplimiento de los tiempos programados	Operativo	Incumplimiento de la programacion del PVCF	5	4	E (Extrema)	Preventivo	Seguimiento al PVCF	4	4	E (Extrema)	Evitar	Informe de seguimiento Buscar apoyo en profesionales administrativos	Contralor, Coordinador Vigilancia Fiscal	Semestral de acuerdo al PVCF.	Memorandos de Planeacion	por el cumplimiento de las metas			
	Falta de tiempo, sobrecarga de trabajo	Planeacion de la auditoria sin la calidad requerida y tiempo necesario para el análisis de esta etapa.	Operativo	Perdida de la razón de ser de la entidad (vigilancia y control)	5	4	E (Extrema)	Correctivo	Seguimiento a a la planeacion	4	4	E (Extrema)	Evitar	Memorandos de Planeacion de auditorias	Contralor, Coordinador Vigilancia Fiscal	Según cumplimiento de cronograma del Plan	Memorandos de Planeacion de auditorias	por el cumplimiento de las metas			
	Asignacion de profesionales que no cumplan con el perfil pertinente al objetivo de la auditoria	Incumplimiento a Objetivos planteados en las auditorias	Operativo	Falta de criterio exacto para dar un juicio sobre un tema determinado	3	4	A (alta)	Preventivo	Seguimiento al perfil del auditor	2	4	A (alta)	Evitar	Verificación del perfil del auditor de acuerdo a la entidad auditada y tipo de auditoria	Contralor, Coordinador Vigilancia Fiscal	Inmediato	Relacion de Profesionales y sus perfiles	Perfil de auditores que cumplen / Total auditores			
	Tomas guerrilleras, paros armados , bloqueos en las vias. atentados contra la infraestructura eléctrica.	Incumplimiento al Plan General de Auditoria programado.	Sociales	Se afecta el cumplimiento del plan general de auditoria en la vigencia.	4	5	E (Extrema)	N/A	Apoyo para la seguridad en el Departamento de la Gobernación, ejercicio y policia.	4	5	E (Extrema)	Aceptar	Por ser de resorte externo es difícil recomendar un acción	N/A	N/A	N/A	N/A			

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO														
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Tratamiento de Riesgos						
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Acciones Asociadas al Control					
													TIPO DE CONTROL	Actividad de control	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69		Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la acción	La fecha para la acción		La forma como se determina la eficacia de la acción	
VIGILANCIA F	Recursos económicos insuficientes para cumplir con todo el Plan General de Auditoría.	Incumplimiento al Plan General de Auditoría programado.	Gestion	Incumplimiento del Plan General de Auditoría	2	4		Seguimiento al presupuesto de la entidad para la vigencia correspondiente	1	4		Prevenir	En la planeación de las auditorías y de acuerdo al PGA realizar las apropiaciones del presupuesto necesario para el desarrollo del mismo.	Controlador Coordinador de Vigilancia Fiscal	Febrero y julio	Plan Financiero y control fiscal. Presupuesto	Auditorías con apropiación presupuestal / total auditorías proyectadas	
	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Incumplimiento en la presentación de informes dentro de los tiempos estimados. El no envío de hallazgos a los sujetos de control para su contraversión	Operativo	Pérdida de imagen de la CDA, pérdida de la razón de ser de la entidad, sanciones de los entes de control.	2	3		Seguimiento del lider de proceso a los auditores y sus auditorías realizadas	1	3		Evitar	Seguimiento estricto de cada informe luego de realizada la auditoría correspondiente	lider de proceso	Semestral de acuerdo al PVCF.	Informes finales de auditoría presentados	No. de auditorías con informe / Total de auditoría realizadas	
	falta de personal que realice el seguimiento	que no se realice seguimiento a los planes de mejoramiento de los sujetos de control	Gestion	No se solucionan los hallazgos y la auditoría que da funcionalidad.	3	3		Cada auditor realiza seguimiento a los planes de mejoramiento d e los sujetos de control auditados, en la siguiente vigencia cuando realiza trabajo de campo en ejecución del PGA.	2	3		Evitar	Evaluar en trabajo de campo de auditorías el cumplimiento del plan de mejora de los sujetos vigilados.	lider de proceso y auditores	Semestral de acuerdo al PVCF.	Informes finales de auditoría realizada on inclusión de la evaluación de la Plan de mejora.	No. de planes de acción con seguimiento /No. planes de acción recibidos	
RESPONSABILIDAD FISCAL	Cumulo de carga procesal de los funcionarios.	Proceso de Responsabilidad Fiscal sin lograr el resarcimiento del daño en el patrimonio publico	Operativo y de imagen	No evaluar los procesos dentro de los términos establecidos por la ley , lo que acrearía prescripciones, caducidad de la acción fiscal	3	4		Presentacion de Cronograma de estado de los procesos .	2	4		Evitar	Presentacion al Despacho del contralor un cronograma semestral del estado de los procesos.	lider de proceso	Semestral	Cronograma	Procesos con tramite/ No. Total De Procesos	
	Desconocimiento de la normatividad por parte de los funcionarios del proceso			Nulidad, dilatación de los procesos, vencimiento de terminos o prescripción, desgaste administrativo	3	4		Implementar y/o actualizar el procedimiento de responsabilidad fiscal	2	4		Evitar	Procedimiento actualizado implementado	contralor	semestral	Procedimiento	Procedimiento implementado	
REVISION DE CUENTAS	Insuficiente personal para realizar el seguimiento	Incumplimiento de la revisión de las cuentas presentadas por los sujetos de control durante la vigencia.	Operativo	Incumplimiento del proceso misional de la entidad	4	4		Redistribución de las cuentas cada vigencia entre el personal existente e idoneo para el proceso.	3	4		Evitar	Oficio de distribución de las cuentas	Lider del proceso	Trimestralment e	Oficio de distribución	No. de cuentas revisadas/ No. de cuentas recibidas	
	Análisis equivocado del profesional encargado de la cuenta. Información erronea en la rendición de la cuenta.	Fenecer una cuenta de manera equivocada	Operativo	omisión de los posibles hallazgos del sujeto de control.	2	4		Revisión del lider del proceso	1	4		Evitar	Seguimiento y revision del lider de proceso a cada una de las cuentas encargadas a los profesionales universitarios.	Lider de proceso	Trimestralment e	Aprobacion revision via correo electronico	No. de fenecimientos errados /No. de fenecimientos totales	

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO															
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Tratamiento de Riesgos							
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Acciones Asociadas al Control						
													TIPO DE CONTROL	Actividad de control	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador	
																			Relación de los controles existentes para evitar ocurrencia del riesgo
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			Relación de los controles existentes para evitar ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha para la acción		La forma como se determina la eficacia de la acción	
	Falta de personal y sobre carga de trabajo	No presentación de informes dentro de los tiempos estimados	Operativo	Pérdida de imagen de la CDA, pérdida de la razón de ser de la entidad, sanciones de los entes de control.	2	3		Preventivo	Seguimiento del lider de proceso a los auditores y sus auditorias realizadas	1	3		Evitar	Seguimiento estricto de cada informe luego de realizada la auditoria correspondiente	lider de proceso	Trimestral	Informes presentados, revisados y aprobados	No. de auditorias con informe / Total de auditoria realizadas	
CONTROL INTERNO	* Plan de Auditorias Internas sin aprobar - * Amenazas encaminadas a impedir cualquier tipo de visita de inspección.	Auditorias manipuladas o influidas	Operativo	* Consolidación de practicas autocráticas en la selección de áreas y procesos a controlar. * Pérdida de recursos y de confiabilidad.	3	2		Preventivo	* Informes semestrales y anuales. * a las autoridades competentes en control a esta entidad de control(DAFP, Contaduria General de la Nación, AGR, Etc.)	2	2		Evitar	Aprobacion del Plan de Auditoria Interna y apoyo de la Direccion y Grupos de trabajo para su ejecucion.	Contralor, y todo el equipo de trabajo Misional y Administrativo.	31 de diciembre		Auditorias realizadas/Auditorias programadas	
	Falta de cultura de autocontrol y poca colaboracion del personal	que no se ejecuten las auditorias de acuerdo a lo planificado	Operativo	Auditorias internas sin ejecutar	4	3		Preventivo	Seguimiento de la Direccion para el cumplimiento	2	3		Evitar	Aplicacion de la normatividad, realizacion y cumplimiento de cronograma de actividades seguimiento interno	Contralor Departamental y Profesional encargado de CI	De acuerdo al cronograma del Plan de Auditoria	Plan Anual de Auditoria Interna		
	Exceso de funciones en el Profesional que desempeña funciones en Planeación y MECI además de Talento Humano cumple con funciones de control Interno. Cumulo de trabajo.	Falta de objetividad en el cumplimiento del Control Interno al ser Juez y parte	Operativo	No cumplimiento del seguimiento y auditorias internas	3	3		Preventivo	Seguimiento de la direccion	2	3		Aceptar	RIESGO ACCEPTABLE	Contralor Departamental y Profesional encargado de CI	Trimestral			
REGISTRO DE DEUDA PUBLICA	Falta de personal y sobre carga de trabajo	Que no se realice seguimiento oportuno a las entidades con deuda pública del Departamento	Operativo	No se cumple con los lineamientos institucionales de CDA	3	4		Preventivo	Seguimiento Por parte de la coordinación del Grupo de Vigilancia Fiscal.	2	4		Evitar	Seguimiento después del Registro de la Deuda por parte de la entidad, en las fechas previstas.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.		Semestral	Informes	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.	2	3		Preventivo		2	3		Evitar				Semestral		total informes presentados / total de entidades
	Falta de controles sobre carga de trabajo	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.	2	3		Preventivo		2	3		Evitar				Semestral	Registros	Total de registros emitidos /Total de registros por emitir
	Falta de personal idoneo y	que se incumpla con el análisis del estado de las finanzas de los sujetos de control	Operativo		3	4		Preventivo	Seguimiento Por parte de la coordinación del Grupo de Vigilancia Fiscal.	2	4		Evitar	Seguimiento a los análisis realizado por el profesional Universitario de Vigilancia Fiscal.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	30 de junio	Informes	Total de estados analizados / Total de Sujetos de control	

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																							
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Tratamiento de Riesgos															
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Actividades de control/Acciones	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador										
																		Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control					
																		TIPO DE CONTROL	Actividad de control	TIPO DE CONTROL	Actividad de control						
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69	B (baja) M (moderada) A (alta) E (Extrema)		Relación de los controles existentes para evitar ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69	B (baja) M (moderada) A (alta) E (Extrema)		ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la acción	La fecha para aplicar acción		La forma como se determina la eficacia de la acción									
ANALISIS DEL ESTADO DE LAS FINANZAS	Insuficiente para que realice el análisis.	que se venzan los términos para la revisión	Operativo	Incumplimiento del proceso misional de la entidad, sanciones, pérdida de imagen	3	4		Preventivo	Seguimiento a los términos para el análisis	2	4		Evitar	Seguimiento a los términos por parte del líder d eproceso y contratación de personal que apoye la labor	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	30 de junio	Informes	Total de análisis realizados fuera de términos / Total análisis a realizar									
	Incumplimiento por parte del funcionario Asignado del Grupo de Vigilancia Fiscal.	Se incumpla con el plazo estipulado para su entrega a la Asamblea Departamental	Operativo		2	4		Preventivo	Seguimiento a los profesionales contratados y su cumplimiento	2	4		Evitar	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	30 de junio	Informes	Contratacion									
ANALISIS DEL ESTADO DE LOS RECURSOS NATURALES	falta de personal que realice el seguimiento	Que no se cumpla con la revisión de las todas las cuentas presentadas por los sujetos de control ambiental durante la vigencia	Operativo	Incumplimiento del proceso misional de la entidad	4	4		Preventivo	No hay	4	4		Evitar	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	30 de junio	Informes	No. de cuentas revisadas/ No. de cuentas recibidas									
	Falta de personal	no realizar las auditorías de impacto ambiental exigido a los sujetos de control que lo requieran por obligatorio cumplimiento de acuerdo al PGA	Operativo	Incumplimiento del Plan General de Auditoría	4	5		Preventivo	Seguimiento a la capacidad de los auditores para ofrecer apoyo en el caso de no cumplimiento	4	5		Evitar	contratacion de profesionales si la ley lo permite.	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	30 de junio	Informes	Total de auditorías cumplidas / total de auditorías proyectadas									
	Falta de personal y sobre carga de trabajo	No presentación de informes dentro de los tiempos estimados	Operativo	Pérdida de imagen de la CDA, pérdida de la razón de ser de la entidad, sanciones de los entes de control.	2	3		Preventivo	Seguimiento del líder de proceso a los auditores y sus auditorías realizadas	1	3		Evitar	Seguimiento estricto de cada informe luego de realizada la auditoría correspondiente	Coordinador del Grupo de Vigilancia Fiscal.	30 de junio	Informes	No. de auditorías con informe / Total de auditoría realizadas									
TALENTO HUMANO	Falta de presupuesto o aplazamiento de actividades por sobrecarga laboral	Que no se cumpla con el plan de bienestar social e incentivos	Gestion	Falta de motivación del personal en el cumplimiento de sus labores.	1	2		Preventivo	verificación de cronograma permanentemente	1	2		Evitar	Ofrecer actividades que motiven al funcionario.	Contralor	31 de diciembre		Cumplimiento Plan de Bienestar									
	sistema de selección de personal deficiente	Inadecuada selección y vinculación del personal	Cumplimiento y conformidad	Que no se desempeñe bien en el cargo para el que se contrato	1	2		Prevenir	entrevistas	1	2		Evitar	No hay controles establecidos	contralor	31 de diciembre		Personal idoneo / total de personal contratado									
	sobre carga de trabajo	Que no se cumpla con el cronograma de capacitaciones establecido por la entidad	Operativo	Desactualización en materia de normatividad vigente y criterios de desempeño	2	3		Preventivo	Verificación del cronograma	1	3		Evitar	Verificar el cumplimiento de plan de capacitacion	contralor	31 de diciembre		funcionarios capacitados / Total No. De funcionarios									
YTESORERÍA	Falta de cumplimiento en el flujo de caja proyectado-Deficiencia en la planeación.	Liquidez	Financiero	Incapacidad de responder a los compromisos de pago de una forma oportuna	4	4		Preventivo	Informar a pagaduría por parte del despacho, sobre los compromisos adquiridos en tiempo real para evitar incumplimientos de las obligaciones suscritas	2	4		Evitar	Informes del Despacho Gestion de cobro de las cuotas de fiscalizacion/sanciones por incumplimiento	Contralor	Permanente/pe riodico	Informes a Pagaduría	Informes sobre compromisos. # de Pagos realizados durante los plazos a previstos./No. Contratos celebrados									

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																							
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Tratamiento de Riesgos															
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Actividades de control/Acciones	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador										
																		Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control					
																		TIPO DE CONTROL	Actividad de control	TIPO DE CONTROL	Actividad de control						
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha para la aplicacion		La forma como se determina la eficacia de la acción									
CONTABILIDAD, PRESUPUESTO	Descordinacion entre dependencias encargadas de solicitar y generar el CDP	Generar obligaciones sin la respectiva disponibilidad presupuestal	Operativo	sancion fiscal y disciplinaria	2	5	B (baja)	Preventivo	Solicitud de disponibilidad obligatoria por parte del despacho para Generacion del CDP	2	5	E (Extrema)	Evitar	Responsabilidad y Cumplimiento de las Normas Presupuestales por parte del Despacho del contralor.	Contralor	Permanente/pe riódico		Solicitud de disponibilidad presupuestal /No de CDP emitidos									
	Falta de seguimiento de los supervisores de los contratos	Generar demora los correspondientes pagos	Operativo	Demora en los pagos estipulados, desgaste humano.	3	3	M (moderada)	Preventivo	Inspeccion a la documentacion entregada y relacionada para los pagos.	2	3	A (alta)	Evitar	Inspección al 100 % de la contratación o compra	Supervisores y Despacho	Permanente/pe riódico	Lista de chequeo	Cuentas recibidas /cuentas devueltas por falta de documentos									
	Que no se cumplan a tiempo las formalidades contractuales	que no se realice el registro presupuestal con forme a los terminos establecidos en la normatividad presupuestal vigente	Financiero	sanciones disciplinarias y fiscales	2	3	A (alta)	Preventivo	Seguimiento a los procesos de contratación y sus terminos	1	3	A (alta)	Evitar	Hacer seguimiento al proceso contractual y sus plazos	Contralor	Permanente/pe riódico		Total de contratos realizados con registro presupuestal / total de contratos realizados									
SISTEMAS Y TECNOLOGIA	1. Daños en las bases de datos y tablas de información.2. Mal funcionamiento de los Sistemas de Información.3. 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 proveedor, Utilización de software sin licencia.	perdidas de la informacion administrada en los sistemas de informacion	Tecnologico	*Desinformación. *Inadecuada prestación del servicio institucional. *Afectación de la imagen institucional. *Pérdida de credibilidad y confianza. *Sancciones por presentación extemporanea de información.	3	4	A (alta)	Preventivo	Seguimiento constante a los canales de Información, 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 informacion a traves de chequeos.	2	4	A (alta)	Evitar	Revisiones diarias de actualizaciones. Revisiones diarias de Canales de comunicación. Revisiones de copias de seguridad. Actualización de las plataformas.	Técnico	Permanente/pe riódico		(Numero de solicitudes solucionadas / total de solicitudes recibidas)									
	Autocultura de control informatico ausente. No se cuenta con un sistema de gestion de seguridad informatica y de infraestructura informatica. Infraestructura TI (Hardware y Software) desactualizada por falta de recursos.	Perdida de informacion por manos criminales, virus y demas delitos informaticos y, debilidades en backups	Tecnologico	Indisponibilidad de plataformas y aplicativos TI, posibles incumplimientos o retrasos en el reporte o rendición de informacion hacia las entidades de control que vigilan la gestion de la CDA, asi como de nuestros usuarios finales, reprocesos, costos, perdida de credibilidad de CDA	2	5	E (Extrema)	Preventivo	Copias periodicas en CD' s y unidades externas de respaldo de los aplicativos e informacion estrategica de la CDA, utilizacion de antivirus y firewall de distribucion gratuita con caracteristicas y funcionamiento limitado	2	5	E (Extrema)	Evitar	Control y seguimiento del PETI, conforme a los parametros y controles de MINTIC / Gobierno en linea Solicitar a la Direccion la adquisicion implementacion y actualizacion periodica de sistemas operativos, suites informaticas y de gestion, asi como programas antivirus, firewall y de backup	Técnico	Permanente/pe riódico		Soporte de control y seguimiento PETI Comunicacion de solicitud a la Direccion									
	Seguridad informática deficiente	Vulnerabilidad en la informacion que esta accesible por internet	Tecnologico	desinformacion para el usuario mala imagen para CDA, perdida de oportunidad en los procesos institucionales.	2	4	A (alta)	Preventivo	firewall	2	4	A (alta)	Evitar	Realizar una socializacion hacia una autocultura de autocontrol informatica	Técnico	abril - junio 2020		Listado de asistencia a la socializacion.									

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO																	
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo			Controles	Riesgo Residual			Tratamiento de Riesgos									
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Actividades de control/Acciones	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador				
																		TIPO DE CONTROL	Actividad de control		
Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control																	
B (baja)		M (moderada)		A (alta)		E (Extrema)		B (baja)		M (moderada)		A (alta)		E (Extrema)							
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69		Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha para la aplicacion		La forma como se determina la eficacia de la acción				
COMPRAS Y ALMACEN	No tener proveedores evaluados y calificados Debilidades en la verificación del producto o servicio	Productos sean de mala calidad	Operativo	No cumplan con el objetivo para el cual se adquirieron	3	3		Caracterización de los productos en el Plan de compras	2	3		Evitar	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.	En cada proceso de contratación	Plan de compras y fichas técnicas	Proveedores ofertados / proveedores evaluados productos con fichas técnicas				
	Robo de bienes sin asegurar	Pérdida de bienes	Gestion	Detrimiento patrimonial	3	3		Renovacion de Polizas	1	3		Evitar	Mantener vigente el seguro contra todo riesgo Mantener los bienes seguros.	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	Anual según vencimiento	Polizas actualizadas	Bienes asegurados / Total de bienes asegurables				
	Deterioro de la infraestructura del almacen	Daño de materiales en el almacen	Ambiental	detrimiento patrimonial	1	3		Mantenimiento y conservación	1	3		Evitar	Hacer plan de mantenimiento del almacen de acuerdo a la necesidad	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	31-dic-21	Contrato de mantenimiento	Plan de mantenimiento				
	Falta de Planeacion	Adquisicion en exceso de bienes de consumo.	Operativo	Detrimiento patrimonial	2	2		Solicitar la existencia de los bienes de consumo al almacen.	2	2		Evitar	Solicitud de existencia de los bienes de consumo almacen	Despacho del Contralor y Administrador del Plan de Compras.	En cada proceso de contratación	Solicitud al almacen. Relacion de existencia de los bienes de consumo por parte del almacen.	Solicitudes realizadas/# contrato de compraventa				
	Problemas de orden público	Problemas de Orden Público. (Paros Armados, cerramiento de negocios comerciales)	Externo	No se encuentran los pedidos a tiempo.	2	2		Mantener producto en stock	2	2			RIESGO ACEPTABLE								
ARCHIVO	° Inseguridad en el cuidado custodia de expedientes y documentos. ° No se cumple con la entrega de los archivos de gestión acorde a las tablas de retención documental.	Inadecuado manejo de expedientes y documentos. Pérdida de Archivos	Operativo	° Deficiencia en la determinación de responsabilidades.	4	4		Revisión continua de la documentación.	3	4		Evitar	Ejecutar los controles sobre la gestión documental.	Secretaría Ejecutiva del Despacho.	Permanente/pe riodico		Documentos tramitados con anomalías/ total de documentos tramitados				
	Razones climaticas como invierno muy fuerte con precipitaciones altas, humedad, plagas (comejen)	Deterioro en la documentación del archivo.	Operativo	Daños en documentos	3	3		no existe	1	3		Evitar	Implementar la Gestión Documental, Cumplir con la ley de archivos vigentes.	Secretaría Ejecutiva del Despacho.	Permanente/pe riodico		Program de Gestión documental Implementado.				
GESTION JURIDICA	omision involuntaria del servidor publico falta de la informática exceso de trabajo	incumplimiento de informes	Operativo	* sanciones a CDA y al funcionario	1	3		revisión de las fechas establecidas	1	3		Evitar	Seguimiento a las fechas	Contralor y Secretaría ejecutiva	Trimestral						
	Desconocimiento de normas vigentes, peculado	Anomalías en el proceso de contratación de la entidad	Operativo	sanciones e investigaciones a los funcionarios	1	3		Verificación del contralor y del área jurídica de cada uno de los contratos realizados en la contraloría	1	3		Evitar	Verificación	Contralor y Secretaría ejecutiva	Trimestral						

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO															
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo				Controles	Riesgo Residual				Tratamiento de Riesgos					
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	TIPO DE CONTROL		Actividad de control	Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Acciones Asociadas al Control					
														B (baja)	M (moderada)	A (alta)	E (Extrema)	Medida de Tratamiento del Riesgo	Actividades de control/Acciones
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69				ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha para aplicar la acción		La forma como se determina la eficacia de la acción
	omision del servidor exceso de trabajo	Incumplimiento de términos	Operativo	Inadmisión de demandas, pérdida del proceso, vencimiento de términos, posible detrimento patrimonial	3	5		Preventivo	Verificación del contralor y del área jurídica de cada uno de los procesos de la contraloría	2	5		Evitar	elaborar planilla de control de proceso internos y externos	Contralor departamental y funcionario encargado del	Trimestral		Notas de uarmes internas actualizadas y entregadas a tiempo, correos electrónicos en	

TABLA 1. VALORACIÓN DEL IMPACTO

NIVEL	DESCRIPTOR	RIESGOS DE GESTION
5	Catastrofico	Si el hecho llegara a presentarse, tendria desastrosas consecuencias o efectos sobre la entidad.
4	Mayor	Si el hecho llegara a presentarse, tendria altas consecuencias o efectos sobre la entidad.
3	Moderado	Si el hecho llegara a presentarse, tendria medianas consecuencias o efectos sobre la entidad.
2	Menor	Si el hecho llegara a presentarse, tendria bajas consecuencias o efectos sobre la entidad.
1	Insignificante	Si el hecho llegara a presentarse, tendria consecuencias o efectos minimos sobre la entidad.

NIVEL	DESCRIPTOR
625	Catastrofico
125	Mayor
25	Moderado
5	Menor
1	Insignificante

TABLA 2. PROBABILIDAD DE OCURRENCIA DEL RIESGO

NIVEL	DESCRIPTOR	DESCRIPCION	FRECUENCIA
5	Casi seguro	Se espera que el evento ocurra en la mayoría de las circunstancias.	Mas de 1 vez al año.
4	Probable	Es viable que el evento ocurra en la mayoría de las circunstancias.	Al menos de 1 vez en el ultimo año.
3	Posible	ocurrir en algun momento	vez en los ultimos 2 años.

GESTIÓN DE RIESGOS

IDENTIFICACION DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO															
Proceso	CAUSAS/FACTORES GENERADORES INTERNOS Y EXTERNOS	RIESGO	Tipo de riesgo	CONSECUENCIAS	Análisis del riesgo				Controles	Riesgo Residual				Tratamiento de Riesgos					
					Riesgo Inherente			TIPO DE CONTROL		Actividad de control	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control					
					Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo				Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo	Medida de Tratamiento del Riesgo	Actividades de control/Acciones	Responsable	Periodo/ fecha	Registro	Indicador
		B (baja) M (moderada) A (alta) E (Extrema)				B (baja) M (moderada) A (alta) E (Extrema)													
Indicar cada proceso	Análisis de las causas que pueden originar el riesgo	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 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			Relación de los controles existentes para evitar la ocurrencia del riesgo	Ver tabla 2 línea 78	Ver tabla 1. línea 69			ACCION DE MITIGACION para reducir o eliminar el riesgo	El cargo responsable de aplicar la accion	La fecha para aplicar acción		La forma como se determina la eficacia de la acción	
2	Improbable	El evento puede ocurrir en algun momento	al menos de 1 vez en los ultimos 5 años																
1	Rara vez	El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes a normales).	No se ha presentado en los ultimos 5 años																

TABLA 3. VALORACIÓN DE LOS

NIVEL	
5	Preventivos
4	Correctivos
3	
2	
1	

DESCRIPCIÓN

- El control existe, es eficaz y siempre se aplica
- El control existe, es eficaz pero no se aplica siempre
- El control existe, se aplica pero no siempre es eficaz
- El control existe, no siempre es eficaz y no siempre se aplica
- El control no existe

MYRIAM CONSTANZA CRISTIANO NUÑEZ
Contralora Departamental.