


| CM-F-28 | MAPA DE RIESGOS | | | | | | | | | |  AMB ORGANISMO AUTÓNOMO DE ASesoramiento y MANEJO | |
|--|------------------------|---------|-----------------------|--|--------------------|---------|------------------|---|--|--|---|--|
| Version 2 | | | | | | | | | | | | |
| Fecha de Aprob.: 18/02/2014 | | | | | | | | | | | | |
| PROCESO: Control, seguimiento y mejora | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO: Fortalecer el sistema de control interno y de la calidad en la entidad. Estableciendo mecanismos de verificación, seguimiento y mejora continua | | | | | | | | | | | | |
| RIESGO | CALIFICACION | | EVALUACION DEL RIESGO | CONTROLES | NUEVA CALIFICACION | | NUEVA EVALUACION | OPCIONES DE MANEJO | ACCIONES | RESPONSABLE | INDICADORES | |
| | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | PROBABILIDAD | IMPACTO | | | | | | |
| RIESGOS DE GESTION | | | | | | | | | | | | |
| INCUMPLIMIENTO | 3 | 5 | Extrema | Normograma | 1 | 5 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Seguimientos periodicos a la normatividad vigente, con el fin de mantener actualizado la informacion | Asesor Control Interno | N° de actualizaciones del normograma realizadas/ N° de actualizaciones programadas. | |
| | | | | Cronograma de informes | 1 | 5 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Realizar seguimiento mensual, manteniendo en un lugar visible el cronograma para su cumplimiento, estableciendo los responsables de las actividades | Asesor Control Interno | Numero de informes realizados/N° de informes programados | |
| | | | | Plan de acción | 1 | 5 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Realizar seguimiento mensual, manteniendo en un lugar visible el cronograma para su cumplimiento, estableciendo los responsables de las actividades | Asesor Control Interno | Numero de actividades realizadas del Plan/N° de actividades programadas | |
| | | | | Planes de auditoria | 1 | 5 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Divulgacion de el cronograma y plan de auditoria a todos los involucrados con el fin de mantener informados sobre la realizacion de las auditorias | Jefe de control interno- Asesor de control interno | N° de auditorias realizadas/N° de auditorias programadas | |
| | | | | Procedimientos establecidos | 1 | 5 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Realizar seguimiento periodico de las actividades establecidas Realizar socializaciones de los procedimientos al nuevo personal asignado , de los cambios y ajustes requeridos, cuando haya lugar | Jefe de control interno- Asesor de control interno | N° de revisiones realizadas a los procedimientos en el semestre | |
| | | | | Actas de autocontrol | 2 | 5 | Extrema | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Establecer las fechas para la realizacion de las reuniones de autocontrol e incluirlo dentro del cronograma de actividades | Jefe de control interno | N° de reuniones de autocontrol realizadas/N° de reuniones programadas | |
| DEMORA | 3 | 4 | Extrema | Cronograma de informes | 1 | 4 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Realizar seguimiento mensual, manteniendo en un lugar visible el cronograma para su cumplimiento, estableciendo los responsables de las actividades | Asesor Control Interno | Numero de informes realizados/N° de informe programados | |
| | | | | Actas de autocontrol | 2 | 4 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | Establecer las fechas para la realizacion de las reuniones de autocontrol. | Jefe de control interno | N° de reuniones de autocontrol realizadas/N° de reuniones programadas | |
| | | | | Seguimiento a traves de correos y memorandos | 1 | 4 | Alta | Reducir el riesgo, evitar, compartir o transferir | verificar el recibido y la lectura de los correos mediante la herramienta outlook | Jefe de control interno- Asesor de control interno | Este control no presenta indicador como tal, pero se evidencia en los correos enviados y/o memorandos internos a cada uno de los diferentes procesos. | |
| DESACIERTO | 2 | 3 | Moderada | Planeacion de la auditoria | 1 | 3 | Moderado | Asumir o reducir el riesgo | Elaborar listas de chequeos para las auditorias de gestión, asi como, para los informes a realizar | Jefe de control interno- Asesor de control interno | N° de planeaciones de auditorias realizadas /N° de auditorias programadas | |
| | | | | Procedimientos establecidos | 1 | 3 | Moderado | Asumir o reducir el riesgo | Realizar seguimiento periodico de las actividades establecidas. Realizar socializaciones de los procedimientos al nuevo personal asignado, de los cambios y ajustes requeridos, cuando haya lugar. | Jefe de control interno- Asesor de control interno | N° de revisiones a los procedimientos realizadas en el semestre | |