



**MUNICIPIO DE CARTAGO**

**VALLE DEL CAUCA**

NIT: 891.900.493.2

**APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y CORRUPCION**

Fecha de Levantamiento: 19/05/2014

**CONTEXTO EXTRATEGICO**

PROCESO	CAUSA				EVENTO (RIESGO)	CONSECUENCIA
	INTERNO		EXTERNO			
Nombre del Proceso	Tipo	Debido a...	Tipo	Debido a...	Puede Suceder...	Lo que podría ocasionar
CONTROL Y EVALUACION	Proceso	Consolidación de prácticas autocráticas en la selección de áreas y procesos a controlar.			Manipulación de la muestra de auditoria	Impunidad que favorece a los corruptos
CONTROL Y EVALUACION			<b>Sociales</b>	Amenazas encaminadas a impedir cualquier tipo de visita de inspección	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	Informes de Auditoria de mala calidad
CONTROL Y EVALUACION	Personal	Ofrecimiento de dádivas para impedir visitas de evaluación y/o control			Carencia de objetividad de los auditores	Pérdida de recursos y de confiabilidad.

**Objetivo del Proceso:** Potencializar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del desarrollo de los Programas propios de la Oficina de Control Integral de la Gestión.

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

**MUNICIPIO DE CARTAGO****VALLE DEL CAUCA**

NIT: 891.900.493.2

**APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION**

<b>FASE</b>	<b>IDENTIFICACION DEL RIESGO</b>
<b>FECHA</b>	19/05/2014

<b>NOMBRE DEL PROCESO</b>	<b>OBJETIVO DEL PROCESO</b>
<b>CONTROL Y EVALUACION</b>	Potencializar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del desarrollo de los Programas propios de la Oficina de Control Integral de la Gestión.

<b>IDENTIFICACION DEL RIESGO</b>	
<b>Selecciona una clasificación y ubica tu riesgo dentro de una categoría</b>	<b>RIESGO POR PROCESO (RP) Y RIESGO DE CORRUPCION (RC)</b>

No. DEL RIESGO	RIESGO	CLASIFICACION	CAUSAS	DESCRIPCION	CONSECUENCIAS POTENCIALES
RC1	Manipulación de la muestra de auditoria	OPERATIVO	Consolidación de prácticas autocráticas en la selección de áreas y procesos a controlar.	No conformidad por aplicación errónea de los procedimientos	Impunidad que favorece a los corruptos
RP2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	OPERATIVO	Amenazas encaminadas a impedir cualquier tipo de visita de inspección	Inadecuado desarrollo de Procesos y procedimientos	Informes de Auditoria de mala calidad
RP3	Carencia de objetividad de los auditores	CUMPLIMIENTO	Ofrecimiento de dádivas para impedir visitas de evaluación y/o control.	Desconocimientos de los temas de gestión documental inherentes al sistema de calidad	Pérdida de recursos y de confiabilidad.
		0	.		0
		0	.		0
		0	.		0
		0	.		0
		0	.		0

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

<b>Elaboró:</b>	<b>Revisó:</b>	<b>Aprobó:</b>
KATHERINE SERNA CANO	JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ	MARTHA CECILIA SALDANA SALDANA

ESTRATEGICO  
 FINANCIERO  
 OPERATIVO  
 TECNOLOGICO  
 CUMPLIMIENTO  
 IMAGEN



**MUNICIPIO DE CARTAGO**

**VALLE DEL CAUCA**

NIT: 891.900.493.2

**APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION**

<b>FASE</b>		<b>CALIFICACION Y EVALUACION</b>
<b>FECHA</b>	19/05/2014	

<b>NOMBRE DEL PROCESO:</b>	<b>CONTROL Y EVALUACION</b>	<b>OBJETIVO</b>	Potencializar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del desarrollo de los Programas propios de la Oficina de Control Integral de la Gestión.
----------------------------	-----------------------------	-----------------	---

No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	CALIFICACION		TIPO IMPACTO		EVALUACION		MEDIDAS DE RESPUESTA	
		PROBABILIDAD (1-5)	IMPACTO (1-5)	CATEGORIA	SUBCATEGORIA	PERFIL DEL RIESGO (1-100)	ZONA RIESGO	MEDIDA	DESCRIPCION DE LA MEDIDA ANTES DE VALORACION DEL CONTROL
RC1	Manipulación de la muestra de auditoria	5	4	Operativo	Investigaciones Disciplinarias	80	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo	Diseño, implementación y socialización de un procedimiento que permita que la oficina de control interno en virtud, del análisis histórica de los resultados de las auditorias internas y externas, priorice los procesos a auditar.
RP2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	4	5	Operativo	Investigaciones Disciplinarias	80	ZONA RIESGO EXTREMA	Evitar el Riesgo	Establecer criterios específicos para el seguimiento y control de las acciones o planes de mejoramiento derivadas de los hallazgos de auditoria
RP3	Carencia de objetividad de los auditores	3	3	Legal	Investigaciones Disciplinarias	36	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Establecer metodología definiendo criterios específicos para la realización de auditorías
0	0					0	FALSO		
0	0					0	FALSO		
0	0					0	FALSO		
0	0					0	FALSO		
0	0					0	FALSO		

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA

- 1 Confidencialidad
- 2 Credibilidad
- 3 Legal
- 4 Operativo
- 5

- Multas
- Demandas
- Investigaciones Disciplinarias
- Investigaciones Fiscales
- Intervencion-Sanción

- Evitar el Riesgo
- Reducir el Riesgo
- Compartir o Transferir el Riesgo
- Asumir el Riesgo



### MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

### APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO Y DE CORRUPCION

<b>FASE</b>		<b>GRAFICA ANTES DEL CONTROL</b>	
<b>FECHA</b>	19/05/2014		
<b>NOMBRE DEL PROCESO:</b>		<b>OBJETIVO</b>	actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del desarrollo de los Programas propios de la Oficina de Control Integral de la Gestión.

<b>P R O B A B I L I D A D</b>	Casi Cierta	5	10	15	20	25
	Muy Probable	4	8	12	16	20
	Moderada	3	6	9	12	15
	Improbable	2	4	6	8	10
	Rara	1	2	3	4	5
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor
<b>CONSECUENCIA</b>						

PROCESO	No. RIESGO	IMPACTO(X)	PROBABILIDAD (Y)	ZONA
CONTROL Y EVALUACION	RC1	4	5	ZONA RIESGO EXTREMA
	RP2	5	4	ZONA RIESGO EXTREMA
	RP3	3	3	ZONA RIESGO ALTA
	0	0	0	FALSO
	0	0	0	FALSO
	0	0	0	FALSO
	0	0	0	FALSO

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA



**MUNICIPIO DE CARTAGO**  
**VALLE DEL CAUCA**  
 NIT: 891.900.493.2  
**APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO**

<b>FASE</b>		<b>CONTROLES</b>	
<b>FECHA</b>	19/05/2014		
<b>NOMBRE DEL PROCESO:</b>		<b>CONTROL Y EVALUACION</b>	<b>OBJETIVO</b> Potencializar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del desarrollo de los Programas propios de la Oficina de Control Integral de la Gestión.

No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	DESCRIPCION (Control al Riesgo)	HERRAMIENTAS PARA EJERCER EL CONTROL					SEGUIMIENTO AL CONTROL		CALIFICACION DEL ESTADO					CALIFICACION DEL CONTROL	CONTROL DEL RIESGO	CONTROL DEL PROCESO
			HERRAMIENTAS	MANUAL O PROCEDIMIENTOS	SON EFECTIVOS	HAY RESPONSABLES	ES ADECUADO										
RC1	Manipulación de la muestra de auditoría	Promover la cultura del control y de autocontroles a través de reuniones personalizadas con los responsables de ejecutar actividades	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100			
		Realizar Informes de seguimiento a los Mapas de Riesgos	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100				
		Realizar seguimiento permanente a Procesos, Procedimientos y demás actividades que ejecuta la Administración Municipal	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100				
RP2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	Promover la cadena de valor PHVA, desde la planeación institucional, en todo el quehacer organizacional	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100			
		Ejecutar el Plan de Auditorías Internas y el Plan de Acción de Control Interno	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100				
		Velar por la Implementación adecuada de todos los elementos del Modelo MECI	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100				
RP3	Carencia de objetividad de los auditores	Realizar evaluaciones y seguimientos selectivos de acuerdo a las debilidades identificadas	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100	100			
		Conservar la independencia y la objetividad en el proceso de evaluación y seguimiento	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100				
		Evaluar los resultados de la gestión basado en evidencias	Si	Si	Si	Si	Si	15	15	30	15	25	100				
0	0							0	0	0	0	0	0	0			
0	0							0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0							0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0							0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0							0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0							0	0	0	0	0	0	0	0		
0	0							0	0	0	0	0	0	0	0		



MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

FASE		VALORACION DEL RIESGO								
FECHA		19/05/2014								
NOMBRE DEL PROCESO:				CONTROL Y EVALUACION		OBJETIVO		Potenciar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del		
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	CALIFICACION		EVALUACION DEL RIESGO	CONTROL PARA MITIGAR	CONTROLES	PUNTAJE HERRAMIENTA	PUNTAJE SEGUIMIENTO	PUNTAJE FINAL	CONTROL DEL PROCESO
		PROBABILIDAD (1-5)	IMPACTO (1-5)							
RC1	Manipulación de la muestra de auditoria	5	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Impacto	Promover la cultura del control y de autocontroles a través de reuniones personalizadas con los responsables de ejecutar actividades Realizar Informes de seguimiento a los Mapas de Riesgos Realizar seguimiento permanente a Procesos, Procedimientos y demás actividades que ejecuta la Administración Municipal	60	40	100	100,00
RP2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	4	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Impacto	Promover la cadena de valor PHVA, desde la planeación institucional, en todo el quehacer organizacional Ejecutar el Plan de Auditorías Internas y el Plan de Acción de Control Interno Velar por la Implementación adecuada de todos los elementos del Modelo MECI	60	40	100	
RP3	Carencia de objetividad de los auditores	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Impacto	Realizar evaluaciones y seguimientos selectivos de acuerdo a las debilidades identificadas Conservar la independencia y la objetividad en el proceso de evaluación y seguimiento Evaluar los resultados de la gestión basado en evidencias	60	40	100	
0	0	0	0	FALSO			0	0	0	
0	0	0	0	FALSO			0	0	0	
0	0	0	0	FALSO			0	0	0	
0	0	0	0	FALSO			0	0	0	
0	0	0	0	FALSO			0	0	0	

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres





**MUNICIPIO DE CARTAGO**

**VALLE DEL CAUCA**

NIT: 891.900.493.2

**APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO**

FASE		RIESGO INHERENTE					
FECHA							
20/05/2014							
<b>NOMBRE DEL PROCESO:</b>		CONTROL Y EVALUACION				<b>OBJETIVO</b>	
						Potencializar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las políticas tanto internas como externas por medio del desarrollo de los Programas propios de la Oficina de Control Integral de la Gestión.	
CONTROL Y EVALUACION							
RIESGO INHERENTE							
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	PERFIL DEL RIESGO	ZONA RIESGO	PARTICIPACION DEL RIESGO EN EL PROCESO	PONDERACION PERFIL DEL RIESGO
RC1	Manipulación de la muestra de auditoria	5	4	80	ZONA RIESGO EXTREMA	41%	33%
RP2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	4	5	80	ZONA RIESGO EXTREMA	41%	33%
RP3	Carencia de objetividad de los auditores	3	3	36	ZONA RIESGO ALTA	18%	7%
0	0	0	0	0	FALSO	0%	0%
0	0	0	0	0	FALSO	0%	0%
0	0	0	0	0	FALSO	0%	0%
0	0	0	0	0	FALSO	0%	0%
0	0	0	0	0	FALSO	0%	0%
<b>TOTAL</b>				196		100%	72%

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres



## MUNICIPIO DE CARTAGO

### VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

#### APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

<b>FASE</b>	<b>RIESGO RESIDUAL CONSOLIDADO</b>	<b>OBJETIVO</b>
<b>FECHA</b>	19/05/2014	Potenciar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales.
<b>NOMBRE DEL PROCESO:</b>	<b>CONTROL Y EVALUACION</b>	

#### PERFIL DEL RIESGO RESIDUAL CONSOLIDADO

PERFIL RIESGO INHERENTE	CONTROL DEL PROCESO	RIESGO CONTROLADO	RIESGO RESIDUAL
72%	100	72%	0%

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

Control Interno: La disminución de la probabilidad e impacto dependerá del cumplimiento de uno de los dos factores mencionados a continuación

1. Cuando el riesgo residual sea  $\leq$  a 25
2. Cuando de acuerdo al criterio de la coordinación de Control Interno, basados en datos históricos se determine que la ponderación inicial no refleja la realidad del riesgo en el proceso



**MUNICIPIO DE CARTAGO**  
**VALLE DEL CAUCA**  
 NIT: 891.900.493.2  
**APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO**

FASE		VALIDACION DEL RIESGO														
FECHA		26/04/2014														
NOMBRE DEL PROCESO:		CONTROL Y EVALUACION				OBJETIVO	Potencializar la cultura del mejoramiento continuo orientado hacia la satisfacción de los clientes internos y externos, evaluando y controlando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realice									
RIESGO		CALIFICACION		SEGUIMIENTO Y CONTROL			NUEVA CALIFICACION			NUEVA EVALUACION	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	ENCARGADO DE DAR RESPUESTA	INDICADOR		
No. DEL RIESGO	NOMBRE DEL RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	EVALUACION RIESGO	CONTROLES	REDUCE	PROBABILIDAD	IMPACTO	PERFIL DEL RIESGO	NUEVA EVALUACION	OPCIONES MANEJO	ACCIONES	ENCARGADO DE DAR RESPUESTA	INDICADOR		
RC1	Manipulación de la muestra de auditoría	5	4	ZONA RIESGO EXTREMA	Promover la cultura del control y de autocontroles a través de reuniones personalizadas con los responsables de ejecutar actividades. Realizar Informes de seguimiento a los Mapas de Riesgos. Realizar seguimiento permanente a Procesos, Procedimientos y demás actividades que ejecuta la Administración Municipal.	Impacto	1	5	20	ZONA RIESGO ALTA	Evitar el Riesgo	Diseño, implementación y socialización de un procedimiento que permita que la oficina de control interno en virtud, del análisis histórica de los resultados de las auditorías internas y externas, priorice los procesos a auditar.	MARTHA CECILIA SALDAÑA SALDAÑA-KATHERINE SERNA CANO- JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ	Procedimiento documentado y aprobado		
RP2	Bajo nivel de supervisión, control y evaluación	4	5	ZONA RIESGO EXTREMA	Promover la cadena de valor PHVA, desde la planeación institucional, en todo el quehacer organizacional. Ejecutar el Plan de Auditorías Internas y el Plan de Acción de Control Interno. Velar por la Implementación adecuada de todos los elementos del Modelo MECI	Probabilidad	2	3	24	ZONA RIESGO MODERADA	Evitar el Riesgo	Establecer criterios específicos para el seguimiento y control de las acciones o planes de mejoramiento derivadas de los hallazgos de auditoría	MARTHA CECILIA SALDAÑA SALDAÑA-KATHERINE SERNA CANO- JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ	Informes de evaluación del cumplimiento de los planes de mejoramiento		
RP3	Carencia de objetividad de los auditores	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Realizar evaluaciones y seguimientos selectivos de acuerdo a las debilidades identificadas. Conservar la independencia y la objetividad en el proceso de evaluación y seguimiento. Evaluar los resultados de la gestión basado en evidencias	Probabilidad	1	2	8	ZONA RIESGO BAJA	Evitar el Riesgo	Establecer metodología definiendo criterios específicos para la realización de auditorías	MARTHA CECILIA SALDAÑA SALDAÑA-KATHERINE SERNA CANO- JUAN DAVID PIEDRAHITA LOPEZ	Metodología establecida		
0		0	0	FALSO			0	0	0	FALSO	0					
0		0	0	FALSO			0	0	0	FALSO	0					
0		0	0	FALSO			0	0	0	FALSO	0					
0		0	0	FALSO			0	0	0	FALSO	0					
0		0	0	FALSO			0	0	0	FALSO	0					

Diseñado por: Olga Yaneth Aragón Sánchez - Jefe de Control Interno de la Unidad Nacional para la Gestión del Riesgo de Desastres

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA



## MUNICIPIO DE CARTAGO

VALLE DEL CAUCA

NIT: 891.900.493.2

### APLICATIVO PARA EL LEVANTAMIENTO DEL MAPA DE RIESGO POR PROCESO

<b>FASE</b>		<b>GRAFICA DESPUES DEL CONTROL</b>	
<b>FECHA</b>	19/05/2014		
<b>NOMBRE DEL PROCESO:</b>	CONTROL Y EVALUACION	<b>OBJETIVO</b>	ando las operaciones y actuaciones así como la administración eficiente de los recursos y la información para que se realicen con las normas legales vigentes, las

<b>P R O B A B I L I D A D</b>	Casi Cierta	5	10	15	20	25
	Muy Probable	4	8	12	16	20
	Moderada	3	6	9	12	15
	Improbable	2	4	6	8	10
	Rara	1	2	3	4	5
			Insignificante	Menor	Moderado	Mayor
<b>CONSECUENCIA</b>						

PROCESO	No. RIESGO	IMPACTO(X)	PROBABILIDAD (Y)	ZONA
CONTROL Y EVALUACION	RC1	5	1	ZONA RIESGO ALTA
	RP2	3	2	ZONA RIESGO MODERADA
	RP3	2	1	ZONA RIESGO BAJA
	0	0	0	FALSO
	0	0	0	FALSO
	0	0	0	FALSO
	0	0	0	FALSO

	ZONA RIESGO EXTREMA
	ZONA RIESGO ALTA
	ZONA RIESGO MODERADA
	ZONA RIESGO BAJA