

**U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN
RESPONSABLE OFICINA DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO No 2**

VIGENCIA 2022

Periodo evaluado: 01/05/2022 al 31/08/2022

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE GESTIÓN

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador		
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte	
1	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	INCUMPLIMIENTO DE LOS RESULTADOS DE LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA.	AMENAZA 5: Normas que afectan los objetivos de la Entidad. AMENAZA 6: Cambios en la Política general que afectan a la Entidad. AMENAZA 7: Regulaciones específicas que afectan la Entidad.	ENTES DE REGULACIÓN	GERENCIALES	No aplicación de las nuevas normas o legislación aplicable.	Reducir el riesgo	Preventivo	Monitoreo y seguimiento de la nueva normatividad y legislación aplicable a partir de los cambios en las normas de gestión y los requisitos legales y reglamentarios, aplicables al sector.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se genera una nueva norma aplicable a la actividad de planeación estratégica	*Presentación Comité Institucional De Gestión Y Desempeño. *Documento escrito (papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 términos relativos a los datos, la información y la documentación).	N/A
					ENTES DE CONTROL							Desactualización de la Planeación Estratégica y el Modelo de Operación por Procesos.	Seguimiento a los cambios en el contexto estratégico.	
2	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	INCUMPLIMIENTO EN LA GENERACIÓN DE PLANES, PROYECTOS E INFORMES DE SEGUIMIENTO.	AMENAZA 5: Normas que afectan los objetivos de la Entidad. DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas. AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas.	ENTES DE REGULACIÓN	GERENCIALES	Desconocimiento de la normatividad e importancia de los planes, proyectos e informes.	Reducir el riesgo	Preventivo	Seguimiento y monitoreo a las comunicaciones enviadas a los procesos, relacionadas con la normatividad aplicable a los planes, proyectos e informes.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se presente alguna actualización de la normatividad aplicable a los planes, proyectos e informes	*Correos electrónicos. *Presentación a Comité Institucional de Gestión y Desempeño.	N/A
					ENTES DE CONTROL		Desconocimiento u omisión de las fechas en las cuales se deben generar o hacer seguimiento a los planes, proyectos e informes.			Exposición y/o envío de las fechas en las cuales se debe generar o realizar seguimiento a los planes, proyectos e informes.		Cada vez que se requiera recopilar información relacionada con planes, proyectos e informes	*Correos electrónicos * ORFEO * Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño.	
					ENTES DE CONTROL	Emergencias sanitarias o sociales que impidan el desarrollo de las actividades programadas de manera presencial.	Uso y aprovechamiento de los medios tecnológicos para el desarrollo de las actividades programadas.	Cada vez que se presenten emergencias de tipo sanitario o social	*Correos electrónicos *Reuniones grabadas (meet, zoom, OBS STUDIO). *Documento escrito (Papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación).					

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador		
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte	
3	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	DESACIERTO EN LA TOMA DE DECISIONES Y ELABORACIÓN DE INFORMES	DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas.	ENTES DE REGULACIÓN	GERENCIALES	No contar con la totalidad de información necesaria.	Reducir el riesgo	Preventivo	Reuniones periódicas de seguimiento de actividades del proceso	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se requiera	*Documento escrito (Papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación).	N/A
					ENTES DE CONTROL		No validación de la información registrada y/o necesaria			Preparación y revisión de los argumentos a exponer en el comité.		Mensual	*Presentación final para el comité institucional de gestión y desempeño - Planeación Integral.	
4	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	PÉRDIDA DE CERTIFICACIONES EN LAS NORMAS DE LOS SISTEMAS INTEGRADOS.	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 4: Incumplimiento de obligaciones de empleador y trabajadores establecidas en Artículo 2.2.4.6.8 y Artículo 2.2.4.6.10 del decreto 1072 de 2015.	SERVIDORES PÚBLICOS	GERENCIALES	Falta de compromiso de los servidores públicos y contratistas.	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar campañas de socialización y sensibilización a través de los diferentes canales de comunicación internos con los que cuenta la CGN y por medio del Equipo operativo.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que sea necesario ejecutar una sensibilización o socialización Mensualmente durante equipo operativo	*Documento escrito (Papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación). *Habladores, Sensibilización por correos, publicaciones en pantallas, revista le cuento que, intranet, fondos de pantalla PC. *Presentación Agenda de Inducciones y reinducciones. *presentación que incluya los temas de certificación. *Lista de asistencia de inducción o reinducciones. *Correo electronico del equipo operativo. *Presentación de comite institucional de gestión y desempeño asistencia equipo operativo.	N/A
					ENTES DE CERTIFICACIÓN		Desconocimiento u omisión del procedimiento.		Reducir el riesgo	Preventivo	Auditorías combinadas y seguimiento a las acciones de planes de mejoramiento. Auditoria conforme a la norma y a los procedimientos establecidos.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Anual Para el seguimiento de acuerdo a la periodicidad que establezca cada plan de mejoramiento	
					PROVEEDORES Y CONTRATISTAS		Procedimiento no acorde con la norma o fuera de la norma.	Reducir el riesgo	Preventivo	Auditorías combinadas y seguimiento a las acciones de planes de mejoramiento. Auditoria conforme a la norma y a los procedimientos establecidos.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Anual Para el seguimiento de acuerdo a la periodicidad que establezca cada plan de mejoramiento	*Presentación Comité Institucional de gestión y desempeño (resultados de auditoria y seguimiento). *Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorias). *Informes de auditorias. *Planes de mejoramiento de auditorias internas y externas.	<u>Numero de NO conformidades periodo actual / Numero de NO conformidades del periodo anterior</u>

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
5	PLANEACIÓN INTEGRAL Estratégico	FUGA DE CONOCIMIENTO DE LA ENTIDAD	<p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales.</p> <p>DEBILIDAD 2: Habilidad para atraer y retener gente altamente creativa-Nivel de Competencia del TTHH en la Entidad.</p> <p>DEBILIDAD 5: Conocimiento oportuno y capacidad de atención a las quejas y reclamos de los grupos de interés.</p> <p>AMENAZA 1: Decisiones sobre el ingreso y retiro de servidores públicos.</p>	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	ESTRATÉGICO	Rotación constante del personal por diferentes factores.	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar mesas de trabajo entre el servidor público y contratista próximo a retirarse y el jefe inmediato o supervisor del contrato para entregar mediante back up la información o datos necesarios para el desarrollo de las funciones u obligaciones. Entrega del back up actualizado por parte del jefe inmediato o supervisor del contrato cuando se vinculan a la entidad un servidor publico o contratista.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que haya una confirmación de retiro o ingreso por parte de un servidor público o contratista	*Repositorios de información *PI-FO-01 Gestión del conocimiento *PI26-FOR01 Lecciones aprendidas --- Solo en caso de evento. *Documento escrito (papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación).	N/A
						Fallas en la comunicación entre los Servidores Públicos y Contratistas.	Reducir el riesgo	Preventivo	Socializar y sensibilizar en temas relacionados con la comunicación organizacional y trabajo en equipo con los profesionales cuyo objeto contractual está relacionado con dicho proceso.		Anual	*Lista de asistencia (formulario de google, correo electronico) *GTH01-FOR 13 Evaluación de la Eficacia de la Capacitación *Presentaciones con el tema socializado y sensibilizado *Correo electronico *Documento escrito (papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación).	
						Ausencia metodológica de procesos para la retención y captura de memoria institucional.	Reducir el riesgo	Preventivo	Establecer y hacer seguimiento a las metodologías y procesos necesarios para la retención y captura de la memoria institucional.		Semestralmente	*Ayudas de memoria *Documento escrito (papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación). *PI-FO-01 Gestión del conocimiento *PI26-FOR01 Lecciones aprendidas en caso de evento	

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador			
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte		
6	PLANEACIÓN INTEGRAL	Estratégico	INEFICACIA EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PLANTEADOS PARA EL SISTEMA DE GESTIÓN AMBIENTAL DE LA ENTIDAD.	DEBILIDAD 8: No se cuenta con mecanismos que permitan mejorar la gestión ambiental (Ahorro, eficiencia). DEBILIDAD 13: Ausencia de sistemas o mecanismos ahorradores para consumos energéticos e hídricos.	SERVIDORES PÚBLICOS	ESTRATÉGICO	Falta de seguimiento al manejo de los aspectos ambientales significativos.	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar seguimiento a la revisión de los aspectos significativos del sistema de gestión ambiental.	GESTOR AMBIENTAL	Anual o cada vez que se presente una actualización de la matriz de requisitos legales. Seguimiento trimestral.	*Matriz de requisitos en Excel con seguimiento de cumplimiento *Publicación en la pagina web de matriz de requisitos legales ambientales	N/A	
								Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar revisión del cumplimiento de los requisitos legales aplicables a la Entidad en materia ambiental.	GESTOR AMBIENTAL	Anual o cada vez que se presente una actualización de la matriz de aspectos e impactos ambientales. Seguimiento trimestral.	*Correos electrónicos *Publicación en la pagina web de la Matriz de aspectos e impactos ambientales *Matriz de seguimiento de indicadores *Reporte del Sistema de Gestión Ambiental - SGA en el Plan de Acción *Ayuda de memoria *Documento escrito (Papel), disco magnético, electrónico u óptico, fotografía o muestra patrón o una combinación de estos (cualquier tipo de evidencia documental - NTC-ISO 9000 -2015 Numeral 3.8 terminos relativos a los datos, la información y la documentación).		
								Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar sensibilizaciones y/o socializaciones enfocadas a las buenas practicas ambientales.	GESTOR AMBIENTAL	Mensual	*Archivos relacionados a las sensibilizaciones y socializaciones *Piezas graficas *Correos Electrónicos		
								Reducir el riesgo	Preventivo	Seguimiento al control operacional del sistema de gestión ambiental en cuanto a las licencias ambientales de las empresas prestadoras del servicio de disposición de residuos limpieza de tanques, etc.	GESTOR AMBIENTAL	Trimestral	*Matriz de seguimiento *Matriz de generación de residuos *Correo Electronico *Gestión documental: lincencias ambientales, certificados del SGA, recibos		
					FORTALEZA 17: Disponibilidad de Recursos asignados al SIGI.	SERVIDORES PÚBLICOS					Capacitar a los servidores públicos en el manejo y utilización del aplicativo SIGI.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL			
					OPORTUNIDAD 14: Obtención de beneficios por la implementación y los resultados obtenidos del SIGI.	PROVEEDORES Y CONTRATISTAS									
			FORTALECIMIENTO DE LOS SISTEMAS A TRÁVES DEL ACOMPAÑAMIENTO INTERINSTITUCIONAL	FORTALEZA 9: Compromiso por parte de los servidores públicos y Colaboradores en el cumplimiento de la Misión, Visión y valores de la CGN. OPORTUNIDAD 7: Formación y competencia de los servidores públicos.	SERVIDORES PÚBLICOS PROVEEDORES Y CONTRATISTAS				Inscripción y participación activa en los eventos y programas de fortalecimiento ofrecidos por entidades del orden nacional, y que tienen como fin contribuir positivamente en la mejora y mantenimiento de los sistemas de gestión de la CGN.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL					

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador		
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte	
7	COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	OMISIÓN DE LOS GERENTES PÚBLICOS Y LÍDERES DE PROCESO EN EL USO DE LOS CANALES DE COMUNICACIÓN PÚBLICA	DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	IMAGEN O REPUTACIONAL	Debilidad en la gestión y el control a la información y comunicación de la CGN por parte de los gerentes públicos y líderes de proceso, conforme a MIPG.	Reducir el riesgo	Preventivo	Remitir correo electrónico mensual a los gerentes públicos y líderes de proceso, con copia a los delegados del equipo operativo, para recordarles que son responsables de gestionar y controlar la información y comunicación de la CGN, conforme a MIPG y a los estándares establecidos para el flujo de información en la CGN.	COORDINADOR GIT LOGÍSTICO DE CAPACITACIÓN Y PRENSA	Mensual	*Correos remitidos	<u>N/A</u>
8	COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	OMISIÓN DE LOS GERENTES PÚBLICOS Y LÍDERES DE PROCESO EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS REQUISITOS DE LA INFORMACIÓN	DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	IMAGEN O REPUTACIONAL	Debilidad en la gestión y el control a la información y comunicación de la CGN por parte de los gerentes públicos y líderes de proceso, conforme a MIPG.	Reducir el riesgo	Preventivo	Remitir correo electrónico mensual a los gerentes públicos y líderes de proceso, con copia a los delegados del equipo operativo, para recordarles que son responsables de gestionar y controlar la información y comunicación de la CGN, conforme a MIPG y a los estándares establecidos para el flujo de información en la CGN.	COORDINADOR GIT LOGÍSTICO DE CAPACITACIÓN Y PRENSA	Mensual	*Correos remitidos	<u>N/A</u>
	COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	FORTALECER LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN EN LA CGN A TRAVÉS DEL SISTEMA DE GESTIÓN MIPG	OPORTUNIDAD O1: Imagen corporativa y reconocimiento como entidad pública certificada en 4 sistemas.	TODAS LAS PARTES INTERESADAS					Diseñar políticas, directrices y mecanismos de control de la información con el fin de mitigar los riesgos transversales.	COORDINADOR GIT LOGÍSTICO DE CAPACITACIÓN Y PRENSA		*Documentación del proceso	<u>N/A</u>
9	NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Misional	INOPORTUNIDAD EN LA EXPEDICIÓN DE CONCEPTOS	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	OPERATIVOS	Falta de seguimiento a la oportunidad en la emisión de conceptos. Carencia de recurso humano con las competencias necesarias. Complejidad del concepto a emitir.	Reducir el riesgo	Preventivo	Hacer seguimiento a la oportunidad de respuesta de conceptos. Análisis y requerimiento de personal competente para el desarrollo de las actividades del proceso Identificar las consultas que no pueden ser resueltas en el término previsto de 30 días.	COORDINADOR DEL GIT DE DOCTRINA Y CAPACITACIÓN	Diariamente Cada vez que se requiera contratar personal para el proceso de emisión de conceptos Cada vez que se identifique la imposibilidad de cumplir con los plazos previstos	*Formatos NOR03-FOR01; NOR 03-FOR02. *Conceptos emitidos en el archivo del Sistema Orfeo *Estudios previos con requerimientos de Personal. *Sistema Orfeo	<u>Oportunidad en la Emisión de conceptos y solución de consultas</u>

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
10	NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	INCONSISTENCIA TÉCNICA EN LA REGULACIÓN CONTABLE	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	OPERATIVOS	Falta de seguimiento y monitoreo de los productos y su normatividad aplicable. Omitir o no tomar en cuenta las observaciones de las partes interesadas en la elaboración de una norma.	Reducir el riesgo	Preventivo	Revisión de los productos por diferentes instancias.	COORDINADORA GIT DE INVESTIGACIÓN Y NORMAS	Cada vez que se identifique la necesidad ante la expedición de una Norma Contable	*Correos electrónicos de revisión, verificación y validación a la expedición de normas *Publicación de las normas para comentarios *Comentarios recibidos de las partes interesadas *Publicación de la norma expedida.	N/A
							Reducir el riesgo	Preventivo	Retroalimentación y socialización con las partes interesadas para garantizar satisfacción de sus necesidades		Cada vez que exista un proyecto de expedición de una nueva norma		
11	NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	INOPORTUNIDAD EN LA PUBLICACIÓN DE LA INFORMACIÓN RELACIONADA CON EL RÉGIMEN DE CONTABILIDAD PÚBLICA	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	OPERATIVOS	Falta de seguimiento a las normas expedidas y conceptos emitidos para su posterior compilación.	Reducir el riesgo	Preventivo	Se realiza backup de la información al interior del proceso y se conserva a través del patfinder como repositorio de la información que luego es compilada para ser publicada.	COORDINADORA GIT DE INVESTIGACIÓN Y NORMAS COORDINADOR DEL GIT DE DOCTRINA Y CAPACITACIÓN	Cada vez que se requiera publicar la Doctrina contable pública	*Correos de aprobación actualización elementos del RCP. (normas y/o Doctrina) *Publicación de la Doctrina Contable compilada.	<u>Actualización y Publicación del Régimen de Contabilidad Pública</u>
		CONFORMIDAD DE LOS USUARIOS CON EL PROGRAMA DE CAPACITACIÓN A CLIENTES EXTERNOS	FORTALEZA 3: Orientación de la Entidad al cumplimiento de sus funciones. OPORTUNIDAD 6: Alianzas estratégicas para ejecutar Programas y Proyectos.	ENTIDADES PÚBLICAS	IMAGEN O REPUTACIONAL			Análisis de los resultados de la encuesta de medición de la satisfacción de la capacitación externa para gestionar la vinculación del personal suficiente y competente que se especialice en la ejecución de los programas de capacitación .				<u>Percepción-Satisfacción Capacitación Externa</u>	
12	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	INCUMPLIMIENTO EN LA COBERTURA NECESARIA PARA GENERAR EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS CONSOLIDADO	DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas. AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas.	ENTIDADES PÚBLICAS	OPERATIVOS	Desconocimiento de la obligación por parte de las entidades reportantes Limitaciones en la comunicación con las entidades a causa de emergencias de tipo social, económico, sanitario y otros.	Reducir el riesgo	Preventivo	Envío de recordatorio previo al reporte de la información y publicación en la web.	SERVIDORES PÚBLICOS Y/O CONTRATISTAS ASIGNADOS PARA	Cada vez que sea necesario reportar información en cumplimiento a la Resolución 706	*Correos electrónicos *Aplicativo de Gestor Documental (ORFEO) *Correo de solicitud de publicación del Banner	<u>% de Entidades de Gobierno que reportan ICP-Convergencia.</u>
							Reducir el riesgo	Preventivo	Mantener actualizada en la pagina del CHIP la información de apoyo de las categorías administradas por la CGN, en cada corte.		COORDINADOR GIT CHIP Y SJIF	Trimestral	
							Reducir el riesgo	Preventivo	Aprovechamiento de las TICs en el desarrollo de las actividades del proceso	COORDINADOR ES DE LOS GITs	Cada vez que se presenten algún tipo de emergencia	*Correos electrónicos *Reuniones por Meet *Ayudas de memoria	N/A

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
13	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	INEXACTITUD EN EL REPORTE DE LA INFORMACIÓN NECESARIA PARA LA GENERACIÓN DE PRODUCTOS	<p>DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas.</p> <p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales.</p>	ENTIDADES PÚBLICAS	OPERATIVOS	Desconocimiento por parte de las entidades en cuanto a los principios, características, normas técnicas, procedimentales e instrumentales aplicables a la información que deben reportar las entidades y otros responsables.	Reducir el riesgo	Preventivo	Asesoría técnica periódica sobre los principios, características, normas técnicas, procedimentales e instrumentales aplicables a la información que deben reportar las entidades y otros responsables.	SERVIDORES PÚBLICOS Y/O CONTRATISTAS ASIGNADOS PARA EJECUTAR ESTA ACTIVIDAD	Cada vez que una entidad requiera de asesoría técnica	*Software mesa de ayuda *Aplicativo de Gestor Documental (ORFEO) *Ayudas de memoria	N/A
						Deficiencias en la parametrización y validación del SIIF y CHIP.	Reducir el riesgo	Preventivo	Revisión y mantenimiento de la parametrización de los sistemas SIIF y CHIP..	COORDINADORES GIT CHIP Y SIIN	Cada vez que se emita una nueva normatividad o regulación	*Hoja de parametrización o soporte de la implementación de la norma	
14	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional INEXACTITUD DE LA INFORMACIÓN SUMINISTRADA EN LA ASESORIA POR PARTE DE LOS SERVIDORES PUBLICOS.	<p>DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas.</p> <p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales.</p>	ENTIDADES PÚBLICAS	OPERATIVOS	Desconocimiento de los principios, características, normas técnicas, procedimentales e instrumentales de la información por parte de los servidores públicos y contratistas.	Reducir el riesgo	Preventivo	Gestionar capacitación al equipo de trabajo sobre la regulación contable vigente.	COORDINADORES DE LOS GITS DE GESTIÓN	Cada vez que se publique nueva normatividad o que se evidencie dudas por parte de los analistas	*Correo electrónico *Ayudas de memoria	N/A
							Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar la efectividad de las asesorías realizadas a las entidades contables publicas y a las comunicaciones escritas	COORDINADORES DE LOS GITS DE GESTIÓN	Anual	*Planes de mejoramiento con base en los resultados de la encuesta de Satisfacción al usuario realizada por Planeación, en caso de ser necesario	N/A
		OPORTUNIDAD: ADMINISTRAR EL SISTEMA CONSOLIDADOR DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA PUBLICA-CHIP	FORTALEZA 3: Orientación de la Entidad al cumplimiento de sus funciones.	ENTIDADES PÚBLICAS				Actualización y mantenimiento constante de la parametrización del sistema CHIP. Definir la priorización de los desarrollos requeridos para mantener actualizada la funcionalidad del sistema CHIP.					

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
15	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional INOPORTUNIDAD EN LA ENTREGA DEL INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA Y RESULTADOS DE LOS NIVELES NACIONAL, TERRITORIAL Y SECTOR PÚBLICO - BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN	<p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del Recurso Humano para atender las cargas laborales.</p> <p>AMENAZA 7: Regulaciones específicas que afectan la Entidad.</p> <p>DEBILIDAD 4: Controles existentes sobre la tecnología aplicada</p> <p>AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas.</p> <p>AMENAZA 10: Ataques informáticos.</p>	ENTIDADES PÚBLICAS	OPERATIVOS	Desconocimiento u omisión del cronograma para la elaboración del informe	Reducir el riesgo	Preventivo	Revisión y Seguimiento al cronograma propuesto o establecido	SUBCONTADOR CONSOLIDACION	Semanal	*Cronograma para la elaboración del informe *Pathfinder	N/A
				ENTES DE REGULACIÓN		Falta de competencia del personal	Reducir el riesgo	Preventivo	Asegurar que el personal cuente con las competencias necesarias para elaborar y recopilar la información correspondiente al Informe de Situación Financiera y Resultados de los Niveles Nacional, Territorial y Sector Público - Balance General de la Nación		Cada vez que haya contratación de personal para la subcontaduría	*Estudios previos *Hojas de vida	
				Fallas tecnológicas		Reducir el riesgo	Preventivo	Almacenar la información correspondiente al Informe de Situación Financiera y de Resultados de los Niveles Nacional, Territorial y Sector Público - Balance General de la Nación por medio del pathfinder	Cada vez que se recopile información correspondiente al informe		*La información recopilada en el Pathfinder en la carpeta Informe de Situación Financiera y Resultados de los Niveles Nacional, Territorial y Sector Público - Balance General de la Nación		
				Emergencia sanitaria		Reducir el riesgo	Preventivo	Utilización y aprovechamiento de las TIC's en la realización de las actividades programadas.	Cada vez que se presenten emergencias.		*Correo electrónicos con las invitaciones a las reuniones.		

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
16	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	INCUMPLIMIENTO EN LA ENTREGA DE INFORMES DIFERENTES AL INFORME DE SITUACIÓN FINANCIERA Y RESULTADOS DE LOS NIVELES NACIONAL, TERRITORIAL Y SECTOR PÚBLICO - BALANCE GENERAL DE LA NACIÓN	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del Recurso Humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 7: Regulaciones específicas que afectan la Entidad. DEBILIDAD 4: Controles existentes sobre la tecnología aplicada AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas. AMENAZA 10: Ataques informáticos.	ENTIDADES DE REGULACIÓN	OPERATIVOS	Reducir el riesgo	Preventivo	Desconocimiento u omisión del cronograma de actividades	Revisión y Seguimiento al cronograma propuesto o establecido	SUBCONTADOR CONSOLIDACION	Mensual	*Cronograma de actividades *Pathfinder
					ENTIDADES PÚBLICAS		Reducir el riesgo	Preventivo	Fallas tecnológicas	Almacenar la información correspondiente a los informes diferentes al Informe de Situación Financiera y de Resultados de los Niveles Nacional, Territorial y Sector Público - Balance General de la Nación por medio del pathfinder	SUBCONTADOR CONSOLIDACION	Cada vez que se recopile información correspondiente a los informes	*La información recopilada en el Pathfinder.
17	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	INCONSISTENCIA EN LOS DATOS REPORTADOS PARA LA ELABORACIÓN DE LOS INFORMES CONSOLIDADOS	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del Recurso Humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 7: Regulaciones específicas que afectan la Entidad.	ENTIDADES DE REGULACIÓN	OPERATIVOS	Reducir el riesgo	Preventivo	Reporte erróneo de la información suministrada por la entidad a través del CHIP.	COORDINADOR DE PROCESAMIENTO Y ANÁLISIS DE PRODUCTO	Cada vez que se reciben insumos para la elaboración de informes.	*Correos electrónicos *Formularios reportados *Consolidaciones preliminares	
					ENTIDADES PÚBLICAS								Reducir el riesgo
18	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	DESACIERTO O EQUIVOCACIÓN EN EL PROCESO DE CONSOLIDACIÓN	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del Recurso Humano para atender las cargas laborales. AMENAZA 7: Regulaciones específicas que afectan la Entidad.	ENTIDADES DE REGULACIÓN	OPERATIVOS	Reducir el riesgo	Preventivo	Falta de competencia del personal	Contar con personal idóneo y con experiencia para realizar el análisis de la información antes del proceso de consolidación.	SUBCONTADOR CONSOLIDACION	Cada vez que haya contratación de personal para la subcontaduría.	
					ENTIDADES PÚBLICAS								Reducir el riesgo

N/A

N/A

N/A

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
19	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	<p>DETECCIÓN DE ERRORES EN LOS INFORMES PUBLICADOS</p> <p>DEBILIDAD 1 Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del Recurso Humano para atender las cargas laborales.</p> <p>DEBILIDAD 19 Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas.</p> <p>AMENAZA 7 Regulaciones específicas que afectan la Entidad.</p>	<p>ENTES DE REGULACIÓN</p> <p>ENTIDADES PÚBLICAS</p>	OPERATIVOS	Falta de revisión de segunda instancia de la información previo a la publicación	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar la revisión exhaustiva de la información antes del proceso de publicación.	SUBCONTADOR CONSOLIDACION	Cada vez que se tengan que realizar los informes para publicar por parte de la Subcontaduría de Consolidación de la Información.	*correo electrónico *Metodo de corrección - Fe de Erratas	N/A
			CAPACIDAD DEL SISTEMA DE CONSOLIDACIÓN DE LA CGN PARA SU EXPANSIÓN	<p>OPORTUNIDAD 12: Fortalecimiento de la plataforma tecnológica que respalde la continuidad de la Entidad.</p> <p>FORTALEZA 4: Eficiencia en servicios que presta la Entidad</p>	ENTIDADES PÚBLICAS					Unificar criterios en cuanto a la información contable a reportar por parte de los Departamentos.	SUBCONTADOR CONSOLIDACION		
20	GESTIÓN HUMANA	Apoyo	<p>INCUMPLIMIENTO EN LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL PIC</p> <p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales.</p> <p>AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas.</p>	SERVIDORES PÚBLICOS	ESTRATÉGICO	<p>No llenar el cupo mínimo para la realización de alguna capacitación</p> <p>Situaciones de emergencia de tipo económico, sanitario o de cualquier otra índole</p>	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar mayor promoción de las capacitaciones para que los servidores públicos se motiven para inscribirse y participar en ellas.	LIDER DEL PROCESO DE GESTIÓN HUMANA	Cada vez que se programen capacitaciones para los servidores públicos	*Correos electrónicos con las respectivas comunicaciones	N/A
								Preventivo	Utilizar y aprovechar las herramientas tecnológicas o digitales para el cumplimiento de las actividades programadas en el PIC.	LIDER DEL PROCESO DE GESTIÓN HUMANA	Cada vez que se presenten emergencias de tipo económico, sanitario o de cualquier otra índole	*Correos electrónicos con la convocatorias a las capacitaciones	

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
24	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Apoyo	POSIBILIDAD DE PÉRDIDA DE BIENES O ARCHIVOS DOCUMENTALES	<p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales.</p> <p>DEBILIDAD 3: Efecto (Fiscal -económico-financiero) de las políticas de gastos.</p> <p>DEBILIDAD 4: Controles existentes sobre la tecnología aplicada.</p>	SERVIDORES PÚBLICOS	OPERATIVOS	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar que el inventario de la entidad, este completo y en óptimas condiciones, de acuerdo a la información suministrada por el software de inventarios.	ALMACENISTA	Semestralmente	*Inventario semestral parcial y anual total.	<u>Exactitud en Inventarios Físicos</u>
					PROVEEDORES Y CONTRATISTAS		Reducir el riesgo	Preventivo	Garantizar el normal funcionamiento de los sistemas de vigilancia y seguridad privada, el registro del ingreso y salida de personal externo.	EL PERSONAL DE RECEPCIÓN	Diariamente	*Registro de verificación semanal y minutas internas de la entidad.	
					ENTES DE CONTROL		Reducir el riesgo	Preventivo	Diligenciar los formatos establecidos para prestamos documentales, y hacer seguimiento mensual a los prestamos documentales.	EL PERSONAL DEL ARCHIVO CENTRAL DE LA ENTIDAD	Cada que se requiera.	*Formato de préstamo documental diligenciado por el área de archivo con seguimiento mensual.	
25	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Apoyo	POSIBILIDAD DE INCUMPLIMIENTO EN LAS ETAPAS PRECONTRACTUAL, CONTRACTUAL Y/O POSTCONTRACTUAL.	<p>DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales.</p> <p>AMENAZA 1: Decisiones sobre el ingreso y retiro de servidores públicos.</p>	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	OPERATIVOS	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar que los gerentes de proyecto planeen de manera oportuna sus necesidades, teniendo en cuenta los tiempos y modalidades de los procesos de contratación.	EL SECRETARIO GENERAL O A QUIEN DELEGUE	Anualmente	*Correo electrónico de solicitud del PAA, o con justificación, su respectivo seguimiento *Publicación en la pagina web de la entidad y Secop II.	<u>Cumplimiento plan anual de adquisiciones (PAA)</u>
					REDUCIR EL RIESGO		Preventivo	Garantizar que estos cuenten con su respectivo ajustado a derecho y así cumplan con la normatividad vigente y su eficiente elaboración, además del llenado de los requisitos legales de las diferentes etapas contractuales.	COORDINADOR GIT SERVICIOS GENERALES, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	Cada que reciba estudios previos.	*Base de datos de contratación con los respectivos números de radicado del ajustado a derecho	<u>Cumplimientos en ajustados a derecho</u>	
26	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Apoyo	PRESENTACIÓN INOPORTUNA O ERRÓNEA DE LOS INFORMES Y/O REPORTES A ENTES DE CONTROL O ENTIDADES EXTERNAS	<p>DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas.</p> <p>AMENAZA 6: Cambios en la Política general que afectan a la Entidad.</p> <p>AMENAZA 7: Regulaciones específicas que afectan la Entidad.</p>	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	CUMPLIMIENTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Garantizar la oportuna e idónea entrega de los informes y/o reportes a generar en el área y hacer seguimiento a éste.	COORDINADOR GIT SERVICIOS GENERALES, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS	Anualmente	*Cronograma de informes y/o reportes, con sus respectivas actualizaciones	N/A

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control			Indicador		
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable		periodicidad	Soporte
27	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	POSIBILIDAD DE TRASPAPELAR LA MENSAJERÍA ENVIADA O RECIBIDA NACIONAL E INTERNACIONALMENTE	DEBILIDAD 5: Conocimiento oportuno y capacidad de atención a las quejas y reclamos de los grupos de interés.	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	CUMPLIMIENTO	Debilidad en el control y seguimiento de la mensajería enviada por medio del operador de servicios postales.	Reducir el riesgo	Preventivo	Garantizar que la información sea oportuna y se envíe a quien corresponda.	EL PERSONAL DE CORRESPONDENCIA	Mensual	*Informe mensual de correspondencia enviada, y/o correo electrónico de novedades.	N/A
							Reducir el riesgo	Preventivo	Garantizar que la entrega de ésta sea oportuna y a la persona correspondiente.	EL PERSONAL DE CORRESPONDENCIA	Cada que se entregue mensajería a los funcionarios de la CGN.	*Libro de entrega de mensajería interna completamente diligenciado.	
	Apoyo	AUTOMATIZACIÓN DE PROCESOS. HABILIDAD TÉCNICA DE LA ENTIDAD PARA EJECUTAR LOS PROCESOS QUE LE COMPETEN. CAPACIDAD DE DEFINICIÓN DE PLANES ESTRATÉGICOS Y OPERATIVOS. ORIENTACIÓN DE LA ENTIDAD AL CUMPLIMIENTO DE SUS FUNCIONES.	OPORTUNIDAD 10: Automatización de procesos. FORTALEZA 1: Habilidad técnica de la Entidad para ejecutar los procesos que le competen. FORTALEZA 2: Capacidad de Definición de Planes Estratégicos y Operativos. FORTALEZA 3: Orientación de la Entidad al cumplimiento de sus funciones.	ENTES DE REGULACIÓN									
28	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	PAGO INOPORTUNO A PROVEEDORES	DEBILIDAD 3: Efecto (Fiscal -económico-financiero) de las políticas de gastos. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	FINANCIEROS	Inexactitud en el PAC por falta de planeación de las dependencias que reportan el PAC.	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar seguimiento al cumplimiento del calendario PAC, el cual es enviado anualmente por medio de correo electrónico.	EL PAGADOR	Mensualmente	*Correo anual con calendario PAC a todas las áreas *Correos de seguimiento para los casos en que se requiera.	<u>Causación de obligaciones de la CGN</u>
29	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	DEFICIENCIA EN LA EJECUCIÓN DEL PAC	DEBILIDAD 3: Efecto (Fiscal -económico-financiero) de las políticas de gastos. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	FINANCIEROS	Inexactitud en el PAC solicitado por las diferentes áreas.	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizando seguimiento al cumplimiento del calendario PAC, el cual es enviado anualmente.	EL PAGADOR	Mensualmente	*Correo anual con calendario PAC a todas las áreas *Correos de seguimiento para los casos en que se requiera	<u>Índice de ejecución del PAC</u>
						Obligación inoportuna por parte del área de Contabilidad.	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar la fecha de radicado por el proveedor y la fecha de obligación.	EL PROFESIONAL ESPECIALIZADO CON	Mensualmente	*Planilla control de pagos con visto de revisado	

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
30	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS Apoyo	PÉRDIDA DE RECURSOS FINANCIEROS EN LA CAJA MENOR	DEBILIDAD 3: Efecto (Fiscal -económico-financiero) de las políticas de gastos. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	ENTES DE CONTROL	FINANCIEROS	Deficiencia en la custodia y administración de los recursos financieros y su legalización.	Reducir el riesgo	Detectivo	A través del arqueo de caja menor u otros mecanismos virtuales.	El personal de contabilidad	Mensualmente	Formato de arqueo de caja menor, o evidencia de las mesas de trabajo virtuales a las cuales se realizan los seguimientos.	<u>N/A</u>
31		CARENCIA O ERRORES DEL CDP (CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL).	DEBILIDAD 3: Efecto (Fiscal -económico-financiero) de las políticas de gastos. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	FINANCIEROS	Deficiente solicitud y/o expedición de CDP.	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar que los datos incluidos en la solicitud del CDP sean coherentes.	El asesor del área de presupuesto	cada que se solicite la expedición del CDP	Solicitudes de CDP verificadas y/o correos electrónicos al generador de la SCDP.	<u>N/A</u>
32		CARENCIA O ERRORES DEL RP (REGISTRO PRESUPUESTAL)	DEBILIDAD 3: Efecto (Fiscal -económico-financiero) de las políticas de gastos. AMENAZA 2: Asignación insuficiente de recursos presupuestales para la Entidad.	PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	FINANCIEROS	Deficiencia en la información contenida en los actos administrativos que comprometen recursos de la entidad.	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar que la solicitud de RP y la Minuta sean consistentes y dejar constancia en planilla.	EL ASESOR DEL ÁREA DE PRESUPUESTO	cada que se solicite la expedición del RP	Planilla control proceso presupuestal, RP y/o correos electrónicos con novedades.	<u>N/A</u>
						No solicitud de expedición del RP.	Reducir el riesgo	Preventivo	Tener el lleno de requisitos para iniciar la ejecución del contrato u orden, teniendo en cuenta el manual de contratación.	EL SUPERVISOR DEL CONTRATO	Al momento de hacer y legalizar el acta de inicio	*Contrato en ejecución con el lleno de los requisitos legales para su inicio.	<u>N/A</u>

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
33	GESTIÓN TICS	Apoyo	INCUMPLIMIENTO DE LA META DE LOS PRODUCTOS DEL PROYECTO DE INVERSIÓN " FORTALECIMIENTO DE LA PLATAFORMA TECNOLÓGICA"	ENTIDADES PÚBLICAS	TECNOLÓGICOS	Falta de gestión a la solicitud presupuestal para el cumplimiento de las metas propuestas	Reducir el riesgo	Preventivo	Verificar de manera detallada las necesidades de la infraestructura tecnológica, su justificación y prioridad.	COORDINADOR DEL GIT DE TICS	Cada vez que surja la necesidad de adquirir un bien o servicio	*Formato de viabilidad técnica *Actas o ayudas de mesas de trabajo	<u>Cumplimiento de las metas establecidas en materia de inversión de infraestructura tecnológica</u>
						Falta de competencia del personal existente en el área	Reducir el riesgo	Preventivo	Solicitud de contratación de personal que cuente con las competencias necesarias para cumplir con las actividades asociadas al proyecto de inversión.		Cada vez que sea necesario.	*Estudios previos.	
34	GESTIÓN TICS	Apoyo	INTERRUPCIÓN DE LOS SERVICIOS TECNOLÓGICOS QUE SOPORTAN LOS PROCESOS	SERVIDORES PÚBLICOS	TECNOLÓGICOS	Presentación de contingencias ambientales, y de emergencia	Reducir el riesgo	Preventivo	Análisis, seguimiento y control de las contingencias con posibles ocurrencias y activación de los planes previo a que se presente la causa de la interrupción de los servicios.	COORDINADOR DEL GIT DE TICS	Cada vez que se encuentren posibles contingencias o vulnerabilidades.	*Informe de implementación de la Guía de contingencia	<u>Disponibilidad de la plataforma tecnológica</u>
						Deficiencia en la administración de los componentes que soportan los servicios tecnológicos de la CGN.	Reducir el riesgo	Preventivo	Tener claras las necesidades de la plataforma tecnológica en cuanto a equipos como el personal que lo administra.		Cada vez que se requiera (Personal, bienes o servicios tecnológicos).	*GTI04-FOR01 - ficha de viabilidad técnica *Hoja de vida con sus soportes.	
			EFICIENCIA EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE GESTIÓN EN LA MESA DE SERVICIOS	CIUDADANO				Sensibilizar al personal de la Mesa de Servicio en los diferentes niveles.			*Lista de asistencia.	<u>N/A</u>	

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador		
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte	
35	GESTIÓN JURÍDICA	Apoyo	INCUMPLIMIENTO EN TÉRMINOS LEGALES, PROCESALES Y PROCEDIMENTALES	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales. DEBILIDAD 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas. AMENAZA 3: Situaciones de orden público y desastres naturales, riesgos por situaciones de emergencia de origen natural, tecnológicas y humanas.	ENTES DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	Retraso de otros procesos para remitir al Proceso de Gestión Jurídica conceptos jurídicos, derechos de petición y actos administrativos.	Reducir el riesgo	Preventivo	Registro y seguimiento de las actividades del proceso, en los respectivos formatos, en especial cuidado con fecha de ingreso ,salida y radicado.	AUXILIAR ADMINISTRATIVO	Cuando se requiera	*ORFEO *Formatos de Control: GJU02-FOR01 CONTROL DE DERECHOS DE PETICIÓN GJU09-FOR05 CONCEPTOS JURÍDICOS GJU05-FOR01 CONTROL DE PROCESOS JUDICIALES Y EXTRAJUDICIALES GJU08-FOR01 FORMATO DE IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE REQUISITOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS GJU09-FOR01 ACTOS ADMINISTRATIVOS GJU10-FOR04 ASIGNACIÓN CÓDIGO INSTITUCIONAL	<u>Incumplimiento en términos legales</u>
					ENTES DE REGULACIÓN			Inobservancia de la norma	Reducir el riesgo	Preventivo	Revisión de la normativa legal vigente, aplicable al caso en estudio.	ABOGADOS DEL PROCESO DE GESTIÓN JURÍDICA	Cuando se requiera	*ORFEO *Formatos de Control: GJU02-FOR01 CONTROL DE DERECHOS DE PETICIÓN GJU09-FOR05 CONCEPTOS JURÍDICOS GJU05-FOR01 CONTROL DE PROCESOS JUDICIALES Y EXTRAJUDICIALES GJU08-FOR01 FORMATO DE IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE REQUISITOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS GJU09-FOR01 ACTOS ADMINISTRATIVOS GJU10-FOR04 ASIGNACIÓN CÓDIGO INSTITUCIONAL
36			DESACIERTO EN LOS CONCEPTOS EMITIDOS	DEBILIDAD 5: Conocimiento oportuno y capacidad de atención a las quejas y reclamos de los grupos de interés	ENTES DE CONTROL	IMAGEN O REPUTACIONAL	Falta de coherencia en la respuesta o interpretación errónea normativa.	Reducir el riesgo	Preventivo	Revisión del proyecto de respuesta concerniente al Proceso de Gestión Jurídica.	LÍDER DEL PROCESO DE GESTIÓN JURÍDICA	Cuando se requiera	*ORFEO *Formatos de Control: GJU02-FOR01 CONTROL DE DERECHOS DE PETICIÓN GJU09-FOR05 CONCEPTOS JURÍDICOS GJU05-FOR01 CONTROL DE PROCESOS JUDICIALES Y EXTRAJUDICIALES GJU08-FOR01 FORMATO DE IDENTIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE REQUISITOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS GJU09-FOR01 ACTOS ADMINISTRATIVOS GJU10-FOR04 ASIGNACIÓN CÓDIGO INSTITUCIONAL	<u>N/A</u>
	ENTES DE REGULACIÓN													

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
37	GESTIÓN JURÍDICA	Apoyo	<p>POSIBILIDAD DE PRESENTARSE DEMANDAS POR LAS CAUSAS QUE TIENEN POLÍTICA DE PREVENCIÓN DEL DAÑO ANTIJURÍDICO - PPDA</p> <p>Debilidad 19: Debilidad en la comunicación y el control de la información de la CGN a las partes interesadas internas y externas.</p>	ENTES DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	Falta de seguimiento y evaluación a la Política de Prevención del Daño Antijurídico -PPDA	Reducir el riesgo	Preventivo	Revisión del informe de seguimiento a la implementación de la PPDA	SECRETARIO TÉCNICO DEL COMITÉ DE CONCILIACIÓN - COORDINADOR GIT DE JURÍDICA	Según Cronograma de la Agencia	*Aplicativo PPDA circular externa N° 5 - 2019	N/A
		ENTES DE REGULACIÓN											
		<p>MANTENER LA EFICIENCIA DE LAS RESPUESTAS EN TÉRMINOS LEGALES A LAS SOLICITUDES Y CONSULTAS DE LOS USUARIOS A TRAVÉS DE LA OPTIMIZACIÓN EN EL USO DE LAS HERRAMIENTAS INFORMÁTICAS Y DE COMUNICACIÓN.</p> <p>OPORTUNIDAD 1: Imagen corporativa y reconocimiento como entidad pública certificada en 4 sistemas.</p> <p>FORTALEZA 1: Habilidad técnica de la Entidad para ejecutar los procesos que le competen.</p>	<p>CIUDADANO</p> <p>SERVIDORES PÚBLICOS</p>					Seguimiento a los registros asociados a la respuestas de las solicitudes de manera que se pueda tener mayor control de los vencimiento de términos.				N/A	

Riesgos de Corrupción	PROCESO	RIESGO	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Opción de manejo	Control				Indicador	
								Tipo de control	Actividad de control	Responsable	periodicidad		Soporte
38	CONTROL Y EVALUACIÓN	Evaluación	DETECCIÓN DE ERRORES EN LAS AUDITORIAS E INFORMES LEY	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	GERENCIALES	Falta de experticia del auditor, aptitud y actitud del equipo multidisciplinario.	Reducir el riesgo	Preventivo	El líder del proceso cada vez que requiera realizar una contratación o la evaluación de desempeño según las directrices de la CNSC, realiza la revisión de las competencias a través del análisis de la proyección de los estudios previos y evaluación de desempeño; Sino se cumple con las competencias, no se procede a la ejecución de los estudios previos, dejando como evidencia el envío de los estudios previos por Orfeo y las evaluaciones de desempeño reposan en la hoja de vida.	EL LÍDER DEL PROCESO	cada vez que requiera realizar una contratación o la evaluación de desempeño según las directrices de la CNSC.	*Orfeo para el caso de los estudios previos *Las evaluaciones de desempeño que reposan en la hoja de vida.	N/A
						Falta de claridad de los objetivos o alcance, mala planificación y administración de los recursos por desconocimiento de la unidad a ser auditada.	Reducir el riesgo	Preventivo	El auditor responsable una vez elabora el plan de auditoría, envía correo al líder del proceso para su respectiva revisión y aprobación, en caso de presentar alguna inconsistencia será ajustado por el auditor y el coordinador del proceso, quedando evidenciado mediante correo electrónico y el versionamiento del documento digital.	EL AUDITOR RESPONSABLE	Una vez elaborado el plan de auditoría	*Correo electrónico *El versionamiento del documento digital	
						Incompletitud y/o inoportunidad en la información suministrada.	Reducir el riesgo	Preventivo	El auditor una vez finalizado y aprobado el informe, lo envía al auditado a través de correo electrónico para su socialización y solicitud de reunión de cierre. En caso de ser necesario se realizan los hechos posteriores, proceso que queda evidenciado mediante correo electrónico e informe definitivo.	EL AUDITOR	finalizado y aprobado el informe	*Correo electrónico *Informe definitivo	
						Limitación en el alcance, técnicas y procedimientos de auditoría por la emergencia sanitaria.	Reducir el riesgo	Preventivo	El auditor cada vez que vaya a realizar una auditoría, adaptara la gestión del proceso de auditoría al contexto de crisis que se esta viviendo por causa del COVID-19, haciendo uso de las TIC's para el desarrollo de éstas; en caso de no ser posible por parte del auditado, se replantearan las técnicas y pruebas de auditoría evidenciándolo mediante grabaciones, correos y demás medios digitales.	EL AUDITOR	Cada vez que sea necesario	*Grabaciones, correos y demás medios digitales.	
39	CONTROL Y EVALUACIÓN	Evaluación	OMISIÓN Y/O INEXACTITUD EN EL INFORME ELABORADO Y REPORTADO	TODAS LAS PARTES INTERESADAS	GERENCIALES	Falta de experticia del auditor, aptitud y actitud del equipo multidisciplinario.	Reducir el riesgo	Preventivo	El líder del proceso cada vez que requiera realizar una contratación o la evaluación de desempeño según las directrices de la CNSC, realiza la revisión de las competencias a través del análisis de la proyección de los estudios previos y evaluación de desempeño; Sino se cumple con las competencias, no se procede a la ejecución de los estudios previos, dejando como evidencia el envío de los estudios previos por Orfeo y las evaluaciones de desempeño reposan en la hoja de vida.	EL LÍDER DEL PROCES	cada vez que requiera realizar una contratación o la evaluación de desempeño según las directrices de la CNSC.	*Orfeo para el caso de los estudios previos *Las evaluaciones de desempeño que reposan en la hoja de vida.	N/A
						Falta de claridad de los objetivos o alcance, mala planificación y administración de los recursos por desconocimiento de la unidad a ser auditada.	Reducir el riesgo	Preventivo	El auditor responsable una vez elabora el plan de auditoría, envía correo al líder del proceso para su respectiva revisión y aprobación, en caso de presentar alguna inconsistencia será ajustado por el auditor y el coordinador del proceso, quedando evidenciado mediante correo electrónico y el versionamiento del documento digital.	EL AUDITOR RESPONSABLE	Una vez elaborado el plan de auditoría	*Correo electrónico *El versionamiento del documento digital	
						Falta de claridad de los objetivos o alcance, mala planificación y administración de los recursos por desconocimiento de la unidad a ser auditada.	Reducir el riesgo	Preventivo	El auditor responsable una vez elabora el plan de auditoría, envía correo al líder del proceso para su respectiva revisión y aprobación, en caso de presentar alguna inconsistencia será ajustado por el auditor y el coordinador del proceso, quedando evidenciado mediante correo electrónico y el versionamiento del documento digital.	EL AUDITOR RESPONSABLE	Una vez elaborado el plan de auditoría	*Correo electrónico y el versionamiento del documento digital	

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.

2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.

3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.

4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

***METODOLOGÍA**

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

* El cumplimiento de la normatividad vigente.

* La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.

* La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.

* La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.

* La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten."

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.

2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.

3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

"METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapa 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapa 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapa 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten."

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones v/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioc Ciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 12 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detecta las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

EEl GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría

6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

- Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
 - El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
 - En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
 - Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología
“METODOLOGÍA
El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:
Etapa 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.
Etapa 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:
* El cumplimiento de la normatividad vigente.
* La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
* La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
* La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
* La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.
Etapa 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”
 - Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
 - Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones
- GIT de Planeación realizó
- Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
 - En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
 - Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioc Ciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 12 y el 17 de enero del presente año.

¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas del control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si propuso alguna acción		¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?		
No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO

El GIT de Control Interno en el 1er y 2do cuatrimestre del año 2022 para el seguimiento de la gestión de los riesgos efectuó:

1. Como resultado de la auditoría de Gestión de Riesgos vigencia 2021, se suscribieron planes de mejoramiento con los procesos, a los cuales se les hizo seguimiento y retroalimentación acorde a las acciones establecidas.
2. El GIT de Control Interno para la vigencia 2022, evaluó en forma general los mapas de riesgos teniendo en cuenta la guía de Riesgos.
3. En el cronograma de actividades vigencia 2022 del GIT, el cual se presentó y aprobó en el Comité CICCI, se programó la auditoría de Riesgos por procesos, corrupción, proyectos y Seguridad de la información para la vigencia 2022, evaluando aspectos como mínimo: la identificación y valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de estos y la gestión de los riesgos de la CGN.
4. Se realizó la auditoría de riesgos con la siguiente metodología

“METODOLOGÍA

El GIT de Control Interno en cumplimiento del plan anual de auditoría vigencia 2022, y para la verificación de la normatividad vigente que regula la gestión en la administración de los riesgos por parte de la CGN, llevará a cabo las siguientes Etapas:

Etapas 1. Consultar las fuentes de información interna y externa, para fundamentar conceptualmente los referentes normativos, las directrices, política de administración de los riesgos y metodología aplicada por la CGN, para la vigencia 2022.

Etapas 2. El GIT de Control Interno para la ejecución de la auditoría realizará el análisis de la información suministrada por cada uno de los procesos relacionada con la gestión de los riesgos, donde se evaluará:

- * El cumplimiento de la normatividad vigente.
- * La aplicación de la política y metodología de gestión del riesgo adoptada por la CGN.
- * La alineación con el contexto estratégico, objetivos de la Entidad, objetivos del proceso.
- * La ejecución y efectividad de los controles e indicadores establecidos en la matriz de riesgos vigencia 2022.
- * La gestión en caso de haberse presentado la materialización de un riesgo.

Etapas 3. Los resultados de la evaluación se socializarán antes del informe definitivo con cada uno de los procesos, comunicándoles los respectivos hallazgos que se presenten.”

5. Se socializó y publicó en la página web el informe de auditoría
6. Se concretaron planes de mejoramiento para los hallazgos y se ha realizado seguimiento al cierre de las acciones

GIT de Planeación realizó

1. Mesas de trabajo en el mes de noviembre y en el mes de junio con todos los procesos para revisar los riesgos vigencia 2021 y 2022; producto de este se realizó el informe de cambios en los riesgos.
2. En la sesión del 2 de diciembre en el Comité Institucional Coordinación de Control Interno CICCI este GIT presentó: los mapas de riesgos actualizados, informe de materialización de riesgos transversales, así como, el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos; con la finalidad que en esta sesión se realizara la respectiva aprobación y posteriormente su publicación definitiva en la WEB.
3. Para contar con la participación de los grupos de valor (Partes interesadas), la CGN publicó la matriz de riesgos vigencia 2022, en el link servicio al ciudadano / Mecanismos de participación ciudadana, con la finalidad que de los grupos de valor (Partes interesadas), la consultaran y formular las observaciones y/o sugerencias al correo servicioalciudadano@contaduria.gov.co invitando a consultar los mapas y formular sus observaciones o sugerencias entre el 13 y el 17 de enero del presente año.