

U.A.E. CONTADURÍA GENERAL DE LA NACIÓN
MAPA DE RIESGOS DE PROCESOS
RESPONSABLE OFICINA DE CONTROL INTERNO
MARITZA VELANDIA CARDOZO COORDINADOR GIT DE CONTROL INTERNO
SEGUIMIENTO No 3
VIGENCIA 2019

Periodo evaluado: 01/09/2018 al 31/12/2018

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE RIESGOS DE GESTIÓN VIGENCIA 2019

Riesgos de Gestión	PROCESO	RIESGO	Riesgo u Oportunidad Institucional Relacionada	Parte Interesada	Tipo (+) (-)	Clasificación	Causas	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramente identificada.
1	PLANEACIÓN INTEGRAL	Desactualización de La Planeación Estratégica y el Modelo de Operación por Procesos	Pérdida de imagen y credibilidad Institucional	Entes de Regulación, Entes de Control	(-)	GERENCIALES	Nuevas normas o legislación aplicable.	El GIT de Planeación efectúa mesas de trabajo con todos los procesos, de acuerdo con el cronograma aprobado en la sesión del Comité SIGI, para la actualización y análisis de los riesgos de Gestión y Corrupción; posteriormente fueron enviados los mapas para revisión antes de ser aprobados; de igual manera, en el mes de diciembre los publicó en el link de "servicio al ciudadano/ Mecanismos de participación ciudadana"; para que se pronuncien en lo pertinente a la construcción de los riesgos vigencia 2019 de la CGN; por último este GIT en la sesión del Comité SIGI del 20 de diciembre, presentó el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link.	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.
2		Incumplimiento en la generación de planes, proyectos e informes de seguimiento.					Entes de Regulación, Entes de Control, Entes de Certificación		
3		Desacierto en la toma de decisiones y elaboración de Informes		Desconocimiento de la normatividad e importancia de los seguimientos a los planes					
4		Pérdida de certificaciones en las normas de los sistemas integrados.		Empleados Públicos Contratistas	(-)				
5		Aprovechamiento de Aplicativo		Automatización de Procesos			(+)		
1	COMUNICACIÓN PÚBLICA	Omisión de los gerentes públicos y líderes de proceso en el uso de los canales de comunicación pública	Ámbito Misional	Todos los de la Matriz de partes interesadas	(-)	RIESGO DE 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.	En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.	
2		Omisión de los gerentes públicos y líderes de proceso en el cumplimiento de los requisitos de la información	Ámbito Misional						(-)
3		Fortalecer la Información y Comunicación en la CGN a través del Sistema de Gestión MIPG	Imagen Corporativa						Todos los de la Matriz de partes interesadas

Riesgos de Gestión	PROCESO	RIESGO	Riesgo u Oportunidad Institucional Relacionada	Parte Interesada	Tipo (+) (-)	Clasificación	Causas	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramente identificada.	
1	NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Inoportunidad en la expedición de conceptos.	Riesgos del ámbito Misional	Ciudadano, Entidades públicas, Entes de control, Autoridades de regulación de carácter general y Organismos multilaterales.	(-)	OPERATIVOS	Falta del recurso humano			
2		Inconsistencia técnica en la Regulación Contable	Riesgos del ámbito Misional				(-)			Falta de competencia del recurso humano
3		Desactualización de información relacionada con el Régimen de Contabilidad Pública	Riesgos del ámbito Misional							(-)
4		Conformidad de los usuarios con el Programa de Capacitación a Clientes Externos	Oportunidad 06 -Alianzas estratégicas para ejecutar programas y proyectos 01 imagen corporativa.	Entidades publicas	(+)		Falta del recurso humano			
							Falta de competencia del recurso Humano.			
							Ausencia de mecanismos de preservación de información.			
							Falta de competencia del recurso Humano.			
1	CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	Incumplimiento en el reporte de la información necesaria para la generación de productos	Incumplimiento de necesidades y expectativas	Entidades Publicas	(-)	1. De los responsables: desconocimiento de la obligación, desorden administrativo y/o negligencia, dificultades en la generación de datos. 2. Otros: fuerza mayor, caso fortuito, fallas en la transmisión de la información			
2			inexactitud en el reporte de la información necesaria para la generación de productos	Incumplimiento de necesidades y expectativas	Entidades Publicas		(-)			1. Desconocimiento de los principios, características, normas técnicas, procedimentales e instrumentales aplicables a la información que deben reportar las entidades y otros responsables. 2. Deficientes sistemas de información contables de las entidades. 3. Deficiente control interno contable de las entidades. 4. Deficiencias en la parametrización y validación del SIIF y CHIP.
		asesoría o gestión inadecuada por parte de los servidores públicos	Perdida de imagen y credibilidad institucional	Entidades Publicas	(-)	1. Rotación de personal o retiro de personal calificado. 2. Competencia profesional 3. Desconocimiento de los principios, características, normas técnicas, procedimentales e instrumentales de la información por parte de los servidores públicos y contratistas. 4. Falta de personal capacitado 5. Falta de inducción y capacitación para el desempeño de las funciones.				
		Administrar el sistema consolidador de la información financiera pública-CHIP	F3 Orientación de la entidad al cumplimiento de sus funciones	Entidades Publicas		(+)				

Riesgos de Gestión	PROCESO	RIESGO	Riesgo u Oportunidad Institucional Relacionada	Parte Interesada	Tipo (+) (-)	Clasificación	Causas	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramente identificada.	
1	CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	Incumplimiento en la entrega del balance general de la nación	Ámbito Misional	Entidades Públicas y Entes de Regulación	GERENCIALES	Fallas tecnológicas Falta de recurso humano No disposición de los insumos oportunamente Deficiencia en los insumos Decisiones administrativas	El GIT de Planeación efectúa mesas de trabajo con todos los procesos, de acuerdo con el cronograma aprobado en la sesión del Comité SIGI, para la actualización y análisis de los riesgos de Gestión y Corrupción; posteriormente fueron enviados los mapas para revisión antes de ser aprobados; de igual manera, en el mes de diciembre los publicó en el link de "servicio al ciudadano/ Mecanismos de participación ciudadana"; para que se pronuncien en lo pertinente a la construcción de los riesgos vigencia 2019 de la CGN; por último este GIT en la sesión del Comité SIGI del 20 de diciembre, presentó el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link.		
2							Incumplimiento en la entrega de informes diferentes al balance general de la nación			Fallas tecnológicas Falta de recurso humano No disposición de los insumos oportunamente
3							Inconsistencia de los datos del reporte y/o de los datos de los informes consolidados			Fallas tecnológicas Fallas humanas Información incompleta o de mala calidad
4							Desacierto o equivocación en el proceso de consolidación (parametrización)			Falla humana Falla tecnológicas
5							Inconsistencia en la digitación de la información suministrada por la entidad para su inscripción en el chip			Falla humana
6							Inexactitud de información transmitida con diferentes unidades de reporte o información duplicada			Las entidades reportan en pesos y no en miles; Falla humana; Desatención a las directrices dadas por la CGN
7			Capacidad del sistema de consolidación de la CGN para su expansión	Imagen Corporativa	Entidades Públicas	(+)				
1	GESTIÓN HUMANA.	Apoyo	Incumplimiento de los requisitos mínimos del programa de inducción y reinducción	Incompetencia	Servidores Públicos y Contratistas	GERENCIALES	Falta de programación de inducción y reinducción Servidores Públicos sin proceso de Inducción y Reinducción. No aprobación de la evaluación de inducción	En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.		
2					Incumplimiento en la formulación del PIC.		Servidores Públicos			No envió de los formatos en los tiempos establecidos. No realizar la consolidación de la información remitida por los GIT de forma total.
3			Deficiencia en la ejecución del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo de la CGN.	Incumplimiento de Necesidades y Expectativas	Servidores Públicos y Contratistas		(-)			No inclusión de partida presupuestal para el SG-SST en el presupuesto de la CGN.
4			Incumpliendo de las normas de Seguridad y Salud en el Trabajo.				(-)			Procedimiento no ajustado a las normas vigentes. Falta de seguimiento al cumplimiento de los requisitos legales. Falencias en la identificación de la normatividad del SGSST aplicable para la Entidad.
5			Incumplimiento de la Normatividad vigente de Nómina y Prestaciones Sociales.				(-)			No inclusión de partida presupuestal para el pago de seguridad social. No inclusión de partida presupuestal para el pago de la nómina. No programación oportuna de pagos.
6			Cumplimiento del programa de bienestar.				F9 Compromiso por parte de los servidores públicos y colaboradores en el cumplimiento de la Misión, Visión y principios de la CGN			Servidores Públicos

Riesgos de Gestión	PROCESO	RIESGO	Riesgo u Oportunidad Institucional Relacionada	Parte Interesada	Tipo (+) (-)	Clasificación	Causas	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramente identificada.
1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Perdida de Bienes de la Entidad	Pérdida de imagen y credibilidad Institucional	Entes de Regulación, Entes de Control	(-)	GERENCIALES	Falta de un adecuado control en los inventarios individuales de los servidores públicos. Falta de control en los sistemas de vigilancia y seguridad privada, y registro de salida de los bienes de la entidad, además del control de ingreso de personal a las instalaciones de la CGN.	El GIT de Planeación efectúa mesas de trabajo con todos los procesos, de acuerdo con el cronograma aprobado en la sesión del Comité SIGI, para la actualización y análisis de los riesgos de Gestión y Corrupción; posteriormente fueron enviados los mapas para revisión antes de ser aprobados; de igual manera, en el mes de diciembre los publicó en el link de "servicio al ciudadano/ Mecanismos de participación ciudadana"; para que se pronuncien en lo pertinente a la construcción de los riesgos vigencia 2019 de la CGN; por último este GIT en la sesión del Comité SIGI del 20 de diciembre, presentó el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link.	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.
2		Perdida, daño o deterioro de los archivos o documentos.					Entes de Regulación, Entes de Control, Entes de Certificación		
3		Contratación no oportuna de los bienes y/o servicios de la entidad.		Empleados Públicos Contratistas	(-)		Falta de planeación de las necesidades del GIT, y desconocimiento de los tiempos de los procesos de contratación.		
4		Incumplimiento, desconocimiento o aplicación incorrecta de la normatividad o procedimientos, en los procesos de contratación.		(-)	Falta de verificación en cuanto al cambios de la normatividad. Debilidad en la revisión de los estudios previos y documentos anexos por parte del GIT Jurídica al momento de expedir el ajustado a derecho.				
5		Deficiente información de las especificaciones técnicas.		Automatización de Procesos	(-)		Desconocimiento de la necesidad a contratar. Poca claridad de los formatos de especificaciones técnicas. Información de las especificaciones técnicas de forma errónea.		
6		Fortalecimiento del sistema de gestión documental para optimizar las radicaciones y seguimiento a las comunicaciones del proceso administrativo	F1 Habilidad técnica de la entidad para ejecutar los procesos que les competen	Contratistas, Servidores Públicos	(+)				
1	GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	Pérdida de títulos valores y/o soportes	Pérdida de imagen y credibilidad Institucional	Entes de Regulación, Entes de Control	(-)	GERENCIALES	Inadecuadas medidas de seguridad y control de documentos.	En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.	
2		Inexactitud en el PAC					Entes de Regulación, Entes de Control, Entes de Certificación		(-)
3		Reconocimiento no oportuno de Obligaciones por falta de Cupo PAC en el sistema SIIF.		Empleados Públicos Contratistas	(-)		Asignación deficiente de recursos para las obligaciones solicitadas en el PAC.		
4		Presentación extemporánea e inconsistente de la información contable a la CGN.		(-)	Deficiente planeación en la preparación y presentación de los reportes e informes contables				
5		Optimización en la definición de los parámetros para los reportes utilices en otros procesos		F1 Habilidad técnica de la entidad para ejecutar los procesos que les competen	Entidades Públicas Contratistas Proveedores		(+)		

Riesgos de Gestión	PROCESO	RIESGO	Riesgo u Oportunidad Institucional Relacionada	Parte Interesada	Tipo (+) (-)	Clasificación	Causas	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramente identificada.
1	GESTION TICS	Incumplimiento en la ejecución del Plan de acción	Todos los ámbitos	Entidades Publicas, Servidores Públicos, Contratistas.	(-)	GERENCIALES	* Nuevas disposiciones legales * Insuficiencia de recursos *No contar con el recurso humano suficiente para desarrollar el Plan de Acción.	El GIT de Planeación efectúa mesas de trabajo con todos los procesos, de acuerdo con el cronograma aprobado en la sesión del Comité SIGI, para la actualización y análisis de los riesgos de Gestión y Corrupción; posteriormente fueron enviados los mapas para revisión antes de ser aprobados; de igual manera, en el mes de diciembre los publicó en el link de "servicio al ciudadano/ Mecanismos de participación ciudadana"; para que se pronuncien en lo pertinente a la construcción de los riesgos vigencia 2019 de la CGN; por último este GIT en la sesión del Comité SIGI del 20 de diciembre, presentó el informe de análisis y posibles cambios a los riesgos y los mapas para su respectiva aprobación y publicación definitiva en la WEB en el mismo Link.	
2		Deficiencia en la prestación de servicios de los sistemas de Información	Todos los ámbitos		(-)		* Bajo nivel de mantenimiento preventivos y correctivos. * La no continuidad de la contratación necesaria para la prestación del servicio. * Limitación presupuestal para el cumplimiento de la prestación.		
3		Eficiencia en la prestación de Servicios de gestión en la Mesa de Servicios.	Imagen Corporativa	Entidades Publicas, Servidores Públicos, Contratistas, Ciudadanos.	(+)		N/A		
1	GESTIÓN JURÍDICA	Incumplimiento en términos legales, procesales y procedimentales.	Incumplimiento de necesidades y expectativas.	Entes de regulación, de control y de certificación	(-)	CUMPLIMIENTO	Demora de otros procesos para remitirlo al GIT de Jurídica.	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.	
2		Desacuerdo en los conceptos emitidos.			(-)		IMAGEN O REPUTACIONAL		
3		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.	Imagen corporativa (O1). Habilidad técnica de la entidad para ejecutar los procesos que le competen (F1).	Ciudadanos y servidores públicos.	(+)				

Riesgos de Gestión	PROCESO	RIESGO	Riesgo u Oportunidad Institucional Relacionada	Parte Interesada	Tipo (+) (-)	Clasificación	Causas	Señale con un X en la columna 2 si el riesgo es claro y preciso y cumple con los parámetros para determinar que es de corrupción	Señale con una X si la causa principal del riesgo de corrupción se encuentra claramente identificada.
1	CONTROL Y EVALUACIÓN Control y evaluación	Detección de errores en las auditorias e informes ley	Todos los ámbitos	Entes de Control	(-)	Gerencial	<ul style="list-style-type: none"> _ Falta de experticia del Auditor _ Falta de claridad de los objetivos o alcance. _ Falta de aptitud y actitud del equipo multidisciplinario. _ Mala planificación y administración de los recursos. _ Falta de conocimiento previo de la unidad a ser auditada. _ Falta de seguimiento en la ejecución de la Auditoría. _ Incompletitud y/o inoportunidad en la información suministrada 		
			Entes de Regulación						
2		Omisión y/o inexactitud en el informe elaborado y reportado.	Todos los ámbitos	Entes de Control	(-)	Gerencial	<ul style="list-style-type: none"> _ Falta de experticia del Auditor _ Falta de claridad de los objetivos o alcance. _ Falta de aptitud y actitud del equipo multidisciplinario. _ Mala planificación y administración de los recursos. _ Falta de conocimiento previo de la unidad a ser auditada. _ Falta de seguimiento en la ejecución de la Auditoría. _ Incompletitud y/o inoportunidad en la información suministrada 		
			Entes de Regulación						
3		Incumplimiento en la publicación de la concertación y seguimiento del plan de mejoramiento de la CGR y el AGN.	Todos los ámbitos	Entes de Control Entes de Regulación	(-)	Cumplimiento	<ul style="list-style-type: none"> ▶ indisponibilidad de la infraestructura tecnológica para la publicación el reporte correspondiente. ▶ Omisión por falta de programación o no tener en cuenta las fechas de reporte de los avances y cierres de actividades de los planes de mejoramiento (CGR) 		
4		Acceso sin restricciones a la información e independencia y respaldo en la realización de las evaluaciones e informes.	Imagen corporativa Orientación de la Entidad al cumplimiento de sus funciones	Servidores públicos Contratistas entes de control	(+)				

FECHA DE APROBACIÓN: 20 DE DICIEMBRE DE 2018

FECHA DE PUBLICACIÓN: 21 DE DICIEMBRE DE 2018

PROCESO	RIESGO	Actividad de Control	¿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		Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?		Evidencias de los controles: ¿Se cuenta con pruebas de control?		Si la respuesta en alguna de las preguntas de control es NO. Informe si	
			No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
PLANEACIÓN INTEGRAL	Desactualización de La Planeación Estratégica y el Modelo de Operación por Procesos	Monitoreo nueva normatividad y legislación aplicable y de cambios en el contexto estratégico	<p>El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICC, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.</p> <p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>													
		Monitoreo y seguimiento plataforma estratégica.														
	Incumplimiento en la generación de planes, proyectos e informes de seguimiento.	Envío de comunicación interna a los procesos														
		Monitoreo sistema de alertas del aplicativo														
	Desacuerdo en la toma de decisiones y elaboración de Informes	Reuniones periódicas de seguimiento de actividades del proceso														
		Preparación y revisión de los argumentos a exponer en el comité.														
Pérdida de certificaciones en las normas de los sistemas integrados.	Realizar campañas de sensibilización a través de medios y en Equipo operativo															
	Auditorías combinadas y seguimiento a las acciones de planes de mejoramiento															
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Estratégico	Aprovechamiento de Aplicativo														
		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.														
	Omisión de los gerentes públicos y líderes de proceso en el uso de los canales de comunicación pública	Socializar, en el Comité SIGI, el informe sobre el uso de canales de comunicación CGN por parte de los procesos y cumplimiento de los requisitos de la información.														
		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.														
Omisión de los gerentes públicos y líderes de proceso en el cumplimiento de los requisitos de la información	Socializar, en el Comité SIGI, el informe sobre el uso de canales de comunicación CGN por parte de los procesos y cumplimiento de los requisitos de la información.															
	Fortalecer la Información y Comunicación en la CGN a través del Sistema de Gestión MIPG															

PROCESO	RIESGO	Actividad de Control	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsabl e de los controles: ¿Cuentan con responsable s para ejercer la		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		
			No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Inoportunidad en la expedición de conceptos.	Hacer seguimiento a la oportunidad de respuesta de conceptos,	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.														
		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.															
	Inconsistencia técnica en la Regulación Contable	Revisión de los productos por diferentes instancias.															
		Retroalimentación y socialización con las partes interesadas para garantizar satisfacción de sus necesidades.															
Desactualización de información relacionada con el Régimen de Contabilidad Publica	Realizar backup de la información al interior del proceso y se conserva a través del pathfinder como repositorio de la información.																
Conformidad de los usuarios con el Programa de Capacitación a Clientes Externos	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 .																
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	Incumplimiento en el reporte de la información necesaria para la generación de productos															1. Mantener actualizada en la pagina del CHIP la información de apoyo de las categorías administradas por la CGN, en cada corte.
																	2. Enviar requerimientos a las entidades de gobierno y empresas omisas en el reporte de la ICP Convergencia
																	3. Monitorear en la etapa de reporte el número de Entidades de Gobierno y Empresas que cargan en el sistema CHIP la ICP Convergencia.
																	4. Comunicar a los órganos de Control las Entidades de Gobierno y Empresas omisas en el reporte de la ICP Convergencia de octubre- diciembre de cada vigencia.
inexactitud en el reporte de la información necesaria para la generación de productos																	1. Validar y verificar los reporte generado por el CHIP CENTRAL sobre la consistencia, calidad y completitud de la ICP Convergencia.
																	2. Enviar requerimientos a las entidades de gobierno y empresas por inexactitud en la ICP Convergencia.
																	3. Brindar asesoría y asistencia técnica a los servidores públicos de las ECP sobre los Marcos Normativos.
																	4. Programar y realizar reuniones con las ECP con el propósito de disentir, conciliar y generar compromisos y plazos de cumplimiento en la corrección sobre las irregularidades evidenciadas.
asesoría o gestión inadecuada por parte de los servidores públicos			1. . Brindar capacitación al equipo de trabajo sobre la regulación contable vigente.														
			2. Realizar encuestas de seguimiento al conocimiento adquirido en las capacitaciones al equipo de trabajo. (taller).														
			3. Proyectar requerimientos como resultado de los temas capacitados.														
			4. Verificar la efectividad de las asesorías realizadas a las ECP (encuesta).														
Administrar el sistema consolidador de la información financiera publica-CHIP																	

PROCESO	RIESGO	Actividad de Control	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previene o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsabilidad de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la		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		
			No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	Cumplimiento y seguimiento permanente en el cronograma propuesto o establecido	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.														
		Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC01 Mantenimiento de parámetros de consolidación															
		Incumplimiento en la entrega del balance general de la nación															Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC13 INFORMES DE SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS CONSOLIDADOS DE LOS NIVELES NACIONAL Y TERRITORIAL Y DEL SECTOR PÚBLICO
		Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC13 INFORMES DE SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS CONSOLIDADOS DE LOS NIVELES NACIONAL Y TERRITORIAL Y DEL SECTOR PÚBLICO															
		Seguimiento estricto en la impresión y publicación del Balance General de la Nación															Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC01 Mantenimiento de parámetros de consolidación
		Disponer Recurso humano idóneo para su elaboración															Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC04 OTROS INFORMES DE BASE CONTABLE
		Incumplimiento en la entrega de informes diferentes al balance general de la nación															Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC01 Mantenimiento de parámetros de consolidación
		Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC04 OTROS INFORMES DE BASE CONTABLE															
		Inconsistencia de los datos del reporte y/o de los datos de los informes consolidados															Verificar el cumplimiento del procedimiento CON-PRC13 INFORMES DE SITUACIÓN FINANCIERA Y DE RESULTADOS CONSOLIDADOS DE LOS NIVELES NACIONAL Y TERRITORIAL Y DEL SECTOR PÚBLICO Y CON-PRC04 OTROS INFORMES DE BASE CONTABLE
		Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC01 Mantenimiento de parámetros de consolidación															
Desacierto o equivocación en el proceso de consolidación (parametrización)	Verificación del procedimiento CON-PRC12 Consolidación contable - especialmente las actividades relacionadas con el envío de las inconsistencias a Centralización sobre el cargue de la información contable por parte de las entidades y el Análisis de consistencia a los diferentes centros de consolidación.																
Inconsistencia en la digitación de la información suministrada por la entidad para su inscripción en el chip	Verificar el cumplimiento del procedimiento CON - PRC11 Inscripción o Mantenimiento de Entidades																
Revisión por parte del coordinador o su delegado de PAP																	
Inexactitud de información transmitida con diferentes unidades de reporte o información duplicada	El GIT PAP realizara el análisis de la información antes de la consolidación: Variaciones importantes, igual información reportada por dos o mas entidades y ecuación patrimonial.																
Capacidad del sistema de consolidación de la CGN para su expansión																	
GESTIÓN HUMANA.	Apoyo	Formatos de Control	En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.														
		Reuniones Internas.															
		Incumplimiento de los requisitos mínimos del programa de inducción y reinducción															Formato de Control DNAO.
		Seguimiento a la ejecución del PIC.															
		Deficiencia en la ejecución del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo de la CGN.															Inclusión Presupuesto.
		Reuniones Internas.															
		Incumpliendo de las normas de Seguridad y Salud en el Trabajo.															Seguimiento Requisitos Legales SST.
Incumplimiento de la Normatividad vigente de Nómina y Prestaciones Sociales.	Cronograma de Pagos.																
Cumplimiento del programa de bienestar.																	

PROCESO	RIESGO	Actividad de Control	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsabilidad de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la		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	
			No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Pérdida de Bienes de la Entidad	Verificación de ingreso y salida de bienes y personas externas a la entidad registrados en las minutas correspondientes. Monitoreo por medio de cámaras de seguridad.	<p>El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.</p> <p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>													
		Inventario Anual de Bienes (Físico vs SOA).														
	Pérdida, daño o deterioro de los archivos o documentos.	Diligenciar formato de préstamos documentales.														
		Seguimiento al cronograma de transferencias primarias.														
	Contratación no oportuna de los bienes y/o servicios de la entidad.	Revisión de las fechas de finalización de los contratos anteriores. (SIRECI)														
		Verificación trimestral del Plan Anual de Adquisiciones, según las necesidades de cada dependencia.														
	Incumplimiento, desconocimiento o aplicación incorrecta de la normatividad o procedimientos, en los procesos de contratación.	Divulgar cualquier cambio realizado a procedimientos, manuales o formatos que incorporen el tema contractual de la entidad.														
Revisar que todos los contratos tengan sus respectivos ajustados a derecho, tanto para el estudio previo o pliego de condiciones como para el contrato.																
Deficiente información de las especificaciones técnicas.	Revisión de los formatos de especificaciones técnicas, con el fin de que se encuentre anexo a los pliegos de condiciones, con su respectivo ajustado a derecho.															
Fortalecimiento del sistema de gestión documental para optimizar las radicaciones y seguimiento a las comunicaciones del proceso administrativo	Actualización de las TRD, y digitalización de documentación															
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	Pérdida de títulos valores y/o soportes	Seguimiento al protocolo de seguridad de caja fuerte														
	Inexactitud en el PAC	Cronograma de pagos de compromisos, consolidado en una base de datos, para verificar consistencia con las solicitudes.														
		Solicitud de PAC por parte de los supervisores.														
	Reconocimiento no oportuno de Obligaciones por falta de Cupo PAC en el sistema SIIF.	Revisar lista de cuentas pendientes por obligar en libro de radicación de cuentas entre contabilidad y pagaduría.														
	Presentación extemporánea e inconsistente de la información contable a la CGN.	Seguimiento a cronogramas definidos por el SIIF y en la norma de plazos y requisitos del Régimen Contabilidad Pública.														
Optimización en la definición de los parámetros para los reportes utilices en otros procesos																

PROCESO	RIESGO	Actividad de Control	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsabilidad de los controles: ¿Cuentan con responsables para ejercer la		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	
			No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTION TICS	Incumplimiento en la ejecución del Plan de acción	* Seguimiento al Plan de Acción	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN. En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.													
	Deficiencia en la prestación de servicios de los sistemas de Información	* Seguimiento al indicador de Disponibilidad de los Sistemas de Información														
	Eficiencia en la prestación de Servicios de gestión en la Mesa de Servicios.															
GESTIÓN JURÍDICA	Incumplimiento en términos legales, procesales y procedimentales.	Formatos de control.														
		Reuniones internas de Jurídica..														
	Desacuerdo en los conceptos emitidos.	Revisión posterior por parte del Coordinador del GIT mediante el sistema de gestión documental ORFEO.														
		Reuniones internas de Jurídica														
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.																

PROCESO	RIESGO	Actividad de Control	¿Se analizaron los controles?			Efectividad de los controles: ¿Previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?			Responsabl e de los controles: ¿Cuentan con responsable s para ejercer la		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	
			No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CONTROL Y EVALUACIÓN Control y evaluación	Detección de errores en las auditorias e informes ley	Competencias del auditor	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.													
		Supervisión del auditor líder.														
		Socialización del informe.														
	Omisión y/o inexactitud en el informe elaborado y reportado.	Supervisión del auditor líder.														
		Socialización del informe.														
		Control cruzado con el administrador del sistema a través de comunicación														
	Incumplimiento en la publicación de la concertación y seguimiento del plan de mejoramiento de la CGR y el AGN.	Control cruzado con el administrador del sistema a través de comunicación														
	Acceso sin restricciones a la información e independencia y respaldo en la realización de las evaluaciones e informes.															

FECHA DE APROBACIÓN: 20 DE DICIEMBRE DE 2018

FECHA DE PUBLICACIÓN: 21 DE DICIEMBRE DE 2018

PROCESO	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
		No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
PLANEACIÓN INTEGRAL	Desactualización de La Planeación Estratégica y el Modelo de Operación por Procesos	<p>El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICC, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.</p> <p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>									
	Incumplimiento en la generación de planes, proyectos e informes de seguimiento.										
	Desacierto en la toma de decisiones y elaboración de Informes										
	Pérdida de certificaciones en las normas de los sistemas integrados.										
	Aprovechamiento de Aplicativo										
COMUNICACIÓN PÚBLICA	Omisión de los gerentes públicos y líderes de proceso en el uso de los canales de comunicación pública										
	Omisión de los gerentes públicos y líderes de proceso en el cumplimiento de los requisitos de la información										
	Fortalecer la Información y Comunicación en la CGN a través del Sistema de Gestión MIPG										

PROCESO	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
		No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
NORMALIZACIÓN Y CULTURIZACIÓN CONTABLE	Inoportunidad en la expedición de conceptos.										
	Inconsistencia técnica en la Regulación Contable										
	Desactualización de información relacionada con el Régimen de Contabilidad Publica										
	Conformidad de los usuarios con el Programa de Capacitación a Clientes Externos										
CENTRALIZACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional Incumplimiento en el reporte de la información necesaria para la generación de productos	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoria de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riegos de la CGN.									
	inexactitud en el reporte de la información necesaria para la generación de productos	En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.									
	asesoría o gestión inadecuada por parte de los servidores públicos										
	Administrar el sistema consolidador de la información financiera publica-CHIP										

PROCESO	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
		No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN	Misional	<p>El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.</p> <p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>									
	Incumplimiento en la entrega del balance general de la nación										
	Incumplimiento en la entrega de informes diferentes al balance general de la nación										
	Inconsistencia de los datos del reporte y/o de los datos de los informes consolidados										
	Desacierto o equivocación en el proceso de consolidación (parametrización)										
	Inconsistencia en la digitación de la información suministrada por la entidad para su inscripción en el chip										
	Inexactitud de información transmitida con diferentes unidades de reporte o información duplicada										
Capacidad del sistema de consolidación de la CGN para su expansión											
GESTIÓN HUMANA.	Apoyo	<p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>									
	Incumplimiento de los requisitos mínimos del programa de inducción y reinducción										
	Incumplimiento en la formulación del PIC.										
	Deficiencia en la ejecución del Sistema de Gestión en Seguridad y Salud en el Trabajo de la CGN.										
	Incumpliendo de las normas de Seguridad y Salud en el Trabajo.										
	Incumplimiento de la Normatividad vigente de Nómina y Prestaciones Sociales.										
Cumplimiento del programa de bienestar.											

PROCESO	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
		No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Perdida de Bienes de la Entidad	<p>El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.</p> <p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>									
	Perdida, daño o deterioro de los archivos o documentos.										
	Contratación no oportuna de los bienes y/o servicios de la entidad.										
	Incumplimiento, desconocimiento o aplicación incorrecta de la normatividad o procedimientos, en los procesos de contratación.										
	Deficiente información de las especificaciones técnicas.										
	Fortalecimiento del sistema de gestión documental para optimizar las radicaciones y seguimiento a las comunicaciones del proceso administrativo										
GESTIÓN RECURSOS FINANCIEROS	Pérdida de títulos valores y/o soportes										
	Inexactitud en el PAC										
	Reconocimiento no oportuno de Obligaciones por falta de Cupo PAC en el sistema SIIF.										
	Presentación extemporánea e inconsistente de la información contable a la CGN.										
	Optimización en la definición de los parámetros para los reportes útiles en otros procesos										

PROCESO	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
		No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
GESTIÓN TICs	Incumplimiento en la ejecución del Plan de acción	<p>El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.</p> <p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>									
	Deficiencia en la prestación de servicios de los sistemas de Información										
	Eficiencia en la prestación de Servicios de gestión en la Mesa de Servicios.										
GESTIÓN JURÍDICA	Incumplimiento en términos legales, procesales y procedimentales.	<p>En cuanto a la vigencia 2018, se realizó seguimiento y cierre de los planes de mejoramiento, producto de la auditoría de riesgos correspondiente a la vigencia 2017 y 2018.</p>									
	Desacuerdo en los conceptos emitidos.										
	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.										

PROCESO	RIESGO	¿Se enunciaron acciones de mejora?			¿Mejoraron los controles?			¿Se activaron alertas tempranas para evitar la materialización de un riesgo de corrupción?		¿Se implementaron correctivos por la materialización de un riesgo de corrupción?	
		No tiene controles	SI	NO	No tiene controles	SI	NO	SI	NO	SI	NO
CONTROL Y EVALUACIÓN Control y evaluación	Detección de errores en las auditorías e informes ley										
	Omisión y/o inexactitud en el informe elaborado y reportado.	El GIT de Control Interno para la vigencia 2019, evaluó en forma general los mapas de riesgos, teniendo en cuenta la guía de Riesgos emitida por el DAFP y realizó los comentarios que dieron a lugar; de igual manera, en el cronograma de actividades vigencia 2019 del GIT, el cual será presentado para su aprobación por el Comité CICCI, se programará la auditoría de Riesgos por procesos y de corrupción vigencia 2019, evaluando como mínimo, los siguientes aspectos: la identificación, valuación de los riesgos; causas y controles; la ejecución y efectividad de los mismos y la gestión de los riesgos de la CGN.									
	Incumplimiento en la publicación de la concertación y seguimiento del plan de mejoramiento de la CGR y el AGN.										
	Acceso sin restricciones a la información e independencia y respaldo en la realización de las evaluaciones e informes.										

FECHA DE APROBACIÓN: 20 DE DICIEMBRE DE 2018

FECHA DE PUBLICACIÓN: 21 DE DICIEMBRE DE 2018