



**MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS DE GESTIÓN VIGENCIA 2024**  
**SEGUIMIENTO REALIZADO POR EL GIT DE CONTROL INTERNO. III CUATRIMESTRE DE 2024**

No.	Proceso.	Riesgo u Oportunidad	Alineación Contexto Estratégico	Parte interesada	Clasificación	Causas	Riesgo Residual			Opción de manejo	Control					Indicador	Seguimiento															
							Probabilidad	Impacto	Nivel		Tipo de control	Actividad de control	Responsable	Periodicidad	Soporte		¿Se analizaron los controles?		Efectividad de los controles: ¿Presentan o detectan las causas son controlables para la mitigación del riesgo?		Responsable de los controles: ¿Cuentan con responsabilidades para ejecutar 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 alguno de los controles: ¿Se cuenta con preguntas de control que NO informen si propone alguna acción?		¿Se enuncian acciones de mejora?		¿Mejoraron los controles?	
																	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
1	PLANEACIÓN INTEGRAL Objetivo: Llevar a cabo la planeación estratégica de la entidad en coherencia con los lineamientos del estado, expectativas de las partes interesadas y directrices de la entidad para proyectarla al cumplimiento de su misión, visión, política de calidad y objetivos, articulándola con la gestión ambiental y del riesgo institucional.	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.	Rara vez	Mayor	ALTO	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. (Acta de Comité) *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	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
				ENTES DE CONTROL	GERENCIALES	Desactualización de la Planeación Estratégica y el Modelo de Operación por Procesos.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Seguimiento a los cambios en el contexto estratégico.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se presenten cambios en los factores internos o externos que afecten a la entidad	*Presentación a Comité Institucional de Gestión y Desempeño. (Acta de Comité) *Acta Revisión por la Dirección. *DOFA (Cuando se presenten cambios en los factores internos y/o externos) Documento Plan Estratégico Institucional	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
2	PLANEACIÓN INTEGRAL Objetivo: Llevar a cabo la planeación estratégica de la entidad en coherencia con los lineamientos del estado, expectativas de las partes interesadas y directrices de la entidad para proyectarla al cumplimiento de su misión, visión, política de calidad y objetivos, articulándola con la gestión ambiental y del riesgo institucional.	INCUMPLIMIENTO EN LA GENERACIÓN DE PLANES, PROYECTOS E INFORMES DE SEGUIMIENTO.	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. Desconocimiento u omisión de las fechas en las cuales se deben generar o hacer seguimiento a los planes, proyectos e informes.	Rara vez	Mayor	ALTO	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. (Acta de Comité)	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
				ENTES DE CONTROL	GERENCIALES	Emergencias sanitarias o sociales que impidan el desarrollo de las actividades programadas de manera presencial.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Exposición y/o envío de las fechas en las cuales se debe generar o realizar seguimiento a los planes, proyectos e informes.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se requiera recopilar información relacionada con planes, proyectos e informes.	*Correos electrónicos *ORFEO *Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño. (Acta de Comité)	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
3	PLANEACIÓN INTEGRAL Objetivo: Llevar a cabo la planeación estratégica de la entidad en coherencia con los lineamientos del estado, expectativas de las partes interesadas y directrices de la entidad para proyectarla al cumplimiento de su misión, visión, política de calidad y objetivos, articulándola con la gestión ambiental y del riesgo institucional.	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.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Reuniones periódicas de seguimiento de actividades del proceso	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se requiera	* Correo Electronicos, Meet *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	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
				ENTES DE CONTROL	GERENCIALES	No validación de la información registrada y/o necesaria	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Preparación y revisión de los argumentos a exponer en el comité.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que se requiera	*Presentación para el Comité Institucional de Gestión y Desempeño *Acta Comité *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). *Habilitadores, Sensibilización por correos, publicaciones en pantallas, revista le cuento que, intranet, foros de pantalla PC. *Presentación Agenda de Inducciones y reducciones. *Presentación que incluya los temas de certificación *Lista de asistencia de inducción o reintroducciones *Correo electrónico del equipo operativo *Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño (resultados de auditoría y seguimiento, Acta de Comité) *Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorías). *Informes de auditorías. *Planes de mejoramiento de auditorías internas y externas. *Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño (resultados de auditoría y seguimiento, Acta de Comité) *Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorías). *Informes de auditorías. *Planes de mejoramiento de auditorías internas y externas.	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
4	PLANEACIÓN INTEGRAL Objetivo: Llevar a cabo la planeación estratégica de la entidad en coherencia con los lineamientos del estado, expectativas de las partes interesadas y directrices de la entidad para proyectarla al cumplimiento de su misión, visión, política de calidad y objetivos, articulándola con la gestión ambiental y del riesgo institucional.	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.	Rara vez	Mayor	ALTO	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 socialización o sensibilización	*Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorías). *Informes de auditorías. *Planes de mejoramiento de auditorías internas y externas. *Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño (resultados de auditoría y seguimiento, Acta de Comité) *Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorías). *Informes de auditorías. *Planes de mejoramiento de auditorías internas y externas.	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
				ENTES DE CERTIFICACIÓN	GERENCIALES	Desconocimiento u omisión del procedimiento.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Auditorías combinadas y seguimiento a las acciones de planes de mejoramiento.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Para el seguimiento de acuerdo a la periodicidad que establezca cada plan de mejoramiento	Anual Auditoría conforme a la norma y a los procedimientos establecidos.	*Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño (resultados de auditoría y seguimiento, Acta de Comité) *Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorías). *Informes de auditorías. *Planes de mejoramiento de auditorías internas y externas. *Presentación Comité Institucional de Gestión y Desempeño (resultados de auditoría y seguimiento, Acta de Comité) *Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (programación de las auditorías). *Informes de auditorías. *Planes de mejoramiento de auditorías internas y externas.	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	
5	PLANEACIÓN INTEGRAL Objetivo: Llevar a cabo la planeación estratégica de la entidad en coherencia con los lineamientos del estado, expectativas de las partes interesadas y directrices de la entidad para proyectarla al cumplimiento de su misión, visión, política de calidad y objetivos, articulándola con la gestión ambiental y del riesgo institucional.	FUGA DE CONOCIMIENTO DE LA ENTIDAD	DEBILIDAD 1: Disponibilidad de personal competente (Conocimiento) - Suficiencia del recurso humano para atender las cargas laborales. DEBILIDAD 2: Habilidad para atraer y retener gente altamente creativa-Nivel de Competencia del TI/IIH en la Entidad. DEBILIDAD 5: Conocimiento oportuno y capacidad de atención a las quejas y reclamos de los grupos de interés. AMENAZA 1: Decisiones sobre el ingreso y retiro de servidores	SERVIDORES PÚBLICOS	GERENCIALES	Rotación constante del personal por diferentes factores.	Rara vez	Mayor	ALTO	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar mesas de trabajo entre el servidor público y contratista próximo a retirarse y el jefe inmediato u 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	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Cada vez que haya una confirmación de retiro o contratación	*GTHO1-FOR 13 Evaluación de la Eficacia de la Capacitación *Presentaciones con el tema socializado y sensibilizado *Correo electrónico *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	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
				TODAS LAS PARTES INTERESADAS	GERENCIALES	Fallas en la comunicación entre los Servidores Públicos y Contratistas. Ausencia metodológica de procesos para la retención y captura de memoria institucional.	Rara vez	Mayor	ALTO	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. Establecer y hacer seguimiento a las metodologías y procesos necesarios para la retención y captura de la memoria institucional.	LÍDER PROCESO PLANEACIÓN INTEGRAL	Anual 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 términos relativos a los datos, la información y la documentación). *PI-FO-01 Gestión del conocimiento *PI26-FOR01 Lecciones aprendidas en caso de evento	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
6	PLANEACIÓN INTEGRAL Objetivo: Llevar a cabo la planeación estratégica de la entidad en coherencia con los lineamientos del estado, expectativas de las partes interesadas y directrices de la entidad para proyectarla al cumplimiento de su misión, visión, política de calidad y objetivos, articulándola con la gestión ambiental y del riesgo institucional.	INEFICACIA EN EL CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS PLANEADOS 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	GERENCIALES	Falta de seguimiento al manejo de los aspectos ambientales significativos.	Rara vez	Moderado	MODERADO	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.	*Correos electrónicos *Publicación en la página 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 términos relativos a los datos, la información y la documentación).	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO		
				PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	GERENCIALES	Falta de verificación y seguimiento del cumplimiento al marco legal ambiental. Falta de conciencia por parte de los servidores públicos y contratistas frente a las buenas practicas ambientales.	Rara vez	Moderado	MODERADO	Reducir el riesgo	Preventivo	Realizar sensibilizaciones y/o socializaciones enfocadas a las buenas practicas ambientales. Realizar sensibilizaciones y/o socializaciones enfocadas a las buenas practicas ambientales.	GESTOR AMBIENTAL	Seguimiento trimestral. Mensual	*Archivos relacionados a las sensibilizaciones y socializaciones *Piezas graficas *Correos Electrónicos *Matriz de requisitos legales ambientales *Matriz de seguimiento *Correo Electronico	N/A	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO

Durante el III cuatrimestre de 2024, el GIT de Planeación en reunión del Comité CCCI, realizada el 16 de diciembre, presentó el Informe de materialización de riesgos de la vigencia, el avance de la actualización de la gestión de riesgos y el levantamiento de la matriz de riesgos fiscales, lo anterior, acorde a la metodología establecida en la Guía de Gestión del Riesgo Versión 6, emitida por el DAFP.

Se observó el cumplimiento de la periodicidad en la revisión de los mapas de riesgos, con una recomendación de continuar actualizando estos mapas, especialmente en áreas críticas como la información y los riesgos fiscales. Además, el GIT de Planeación ha brindado capacitaciones y acompañamiento para la transición a los lineamientos de la Guía en mención.

Respecto a las acciones a seguir en caso de materialización de riesgos, se verificó que la segunda línea de defensa ha ejecutado las acciones que en el marco de la política le fueron encomendadas, garantizando el análisis de causas y el seguimiento de los planes de mejoramiento en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno (CICCI).

**"HALLAZGOS DE AUDITORIA"**  
Formulario:  
Número de NO: [ ]  
Conformidades periodo actual / Número de NO conformidades del periodo anterior: [ ]







