

¿Conoce los lineamientos de la Política de Administración de Riesgos de la USPEC?



## Propósito

La identificación, análisis, evaluación, tratamiento, monitoreo, revisión y seguimiento a los riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital, con el fin de prevenir de forma anticipada su ocurrencia y minimizar el impacto que pueda afectar el logro de los objetivos institucionales.

## Líneas de Defensa

### Misión USPEC



Línea estratégica 4

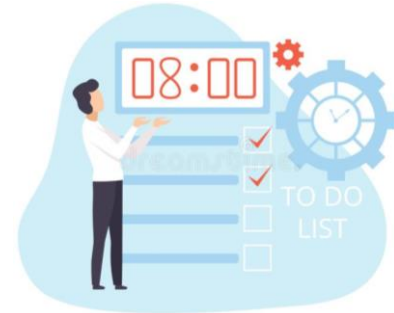
### Líneas de defensa



## Responsabilidades Líneas de Defensa

### 1 Primera Línea de Defensa – Todos los Procesos

- Identificar, valorar y actualizar los riesgos que puedan afectar planes, proyectos y procesos.
- Definir, implementar y hacer seguimiento a los controles.
- Detectar las deficiencias de los controles y establecer las acciones de mejora correspondientes.
- Informar cuando se presente la materialización de riesgos.
- Reportar los avances y evidencias de la gestión de los riesgos a cargo.
- Realizar seguimiento cada tres meses a los riesgos.
- Revisar los riesgos del proceso durante el último trimestre de cada año para su actualización (publicar máximo el 31 de enero).



### 2 Segunda Línea de Defensa – Oficina Asesora de Planeación, y Responsables de Sistemas de Gestión

- Liderar el proceso de administración de los riesgos y consolidar el mapa de riesgos institucional.
- Acompañar, orientar y entrenar en la identificación, análisis y valoración del riesgo.
- Dar a conocer a funcionarios y contratistas el mapa de riesgos antes de su publicación.
- Publicar el mapa de riesgos máximo el 31 de enero de cada vigencia.
- Definir condiciones de reserva y clasificación de elementos constitutivos del mapa de riesgos.
- Acompañar a los líderes de procesos en las modificaciones a los riesgos.
- Monitorear la implementación de los controles definidos por la primera línea de defensa.
- Evaluar los riesgos identificados por la primera línea de defensa.
- Realizar seguimiento trimestral y consolidar los avances.
- Realizar divulgación y socialización de los mapas de riesgos.
- Informar a la línea estratégica sobre cualquier variación importante en riesgos de seguridad digital.



## Responsabilidades Líneas de Defensa

3

### Tercera Línea de Defensa – Oficina de Control Interno

- Asesorar a la primera línea de defensa en la identificación, análisis, valoración del riesgo, y diseño de los controles.
- Verificar la publicación del mapa de riesgos en el portal web institucional.
- Realizar seguimiento a la gestión de riesgos en los procesos que realice de auditorías internas.
- Recomendar mejoras a la política de administración del riesgo.
- Realizar monitoreo y evaluación a la gestión de riesgos por lo menos dos veces al año.
- Realizar seguimiento a los riesgos de corrupción cada cuatro meses y publicarlo en la página web.



4

### Línea Estratégica

- Definir y aprobar los lineamientos para la gestión del riesgo y el control, y supervisar su cumplimiento.
- Revisar los cambios que se generen en el contexto de la Entidad y que puedan desplegar nuevos riesgos o modificaciones
- A través del Comité Institucional de Control Interno realizar seguimiento a la gestión del riesgo y a los resultados de las evaluaciones que realiza la Oficina de Control Interno y de auditorías internas.
- Tener en cuenta los incidentes de seguridad digital que hayan afectado a la Entidad, para la toma de decisiones en el proceso de revisión de los riesgos.



## ¡Recuerde qué!

Estamos por terminar la vigencia 2020, es momento de iniciar la revisión de los mapas de riesgos para la vigencia 2021. La Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo definirá el cronograma para la actualización de los mapas de riesgos y asesorará a los procesos en esta actividad.

## Resultados Seguimiento a la Gestión de los Riesgos y Ejecución de Controles

A continuación, se presentan los resultados del seguimiento a la ejecución de controles, acciones de tratamiento y documentación de controles de los mapas de riesgos de los procesos. El seguimiento muestra el cumplimiento de las acciones de control definidas en los planes de tratamiento, y las observaciones y recomendaciones de la segunda línea de defensa (Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo).



### Procesos Misionales

#### PROCESO: GESTIÓN DE LA INFRAESTRUTURA

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Seguimiento inadecuado de contratos de infraestructura.	Riesgo de cumplimiento	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Realizar entrenamiento a los supervisores de apoyo asignados en temas administrativos, financieros y legales.</li> <li>* Realizar seguimiento a los contratos por cada una de sus regionales de lo programado Vs. ejecutado.</li> <li>* Actualizar los documentos asociados</li> </ul>	100%	<p>Capacitación virtual en supervisión e interventoría en los contratos estatales a la que asistieron supervisores de apoyo de la Dirección de Infraestructura.</p> <p>Se realiza seguimiento constante a la ejecución de los contratos por cada uno de los supervisores de apoyo y gestores de las regionales.</p>	<p>Se evidencia que la capacitación que reportan fue realizada en el mes de junio, en el trimestre III no reporta capacitaciones, sin embargo la acción ya está cumplida.</p> <p>Así mismo el formato "Seguimiento a contratos de obra - M2-FO-41" fue actualizado en el mes de marzo.</p>
Inoportunidad en la ejecución del presupuesto asignado	Riesgo estratégico	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Estructuración del proceso licitatorio que contemple el total de los recursos asignados</li> <li>* Actualizar semanalmente la Matriz de seguimiento presupuestal</li> <li>* Actualizar los documentos asociados</li> </ul>	100%	<p>Se lleva el control del presupuesto asignado para la Dirección de Infraestructura. Evidencia.</p> <p>El seguimiento del presupuesto se realiza constantemente por un profesional la matriz de seguimiento se generan alertas de sus ejecución oportuna.</p>	<p>El formato "Seguimiento a contratos de obra - M2-FO-41" fue actualizado en el mes de marzo.</p> <p>La matriz de seguimiento se encuentra diligenciada.</p> <p>No se observa actualización de documentos asociados.</p>
Por omisión o extralimitación de funciones, aprobación o validación de solicitudes de modificaciones de contratos sin el debido cumplimiento de los requisitos exigibles, con el fin de recibir dádivas a nombre propio o de terceros.	Riesgo de corrupción	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Realizar seguimiento a las solicitudes de modificación a través de la revisión de soportes que sustentan la viabilidad de su aprobación por parte del Director de Infraestructura.</li> <li>* Actualizar los documentos asociados</li> </ul>	100%	<p>La dirección de Infraestructura realiza la revisión de la solicitud para constatar su viabilidad</p> <p>El seguimiento de contratos con modificaciones se realiza en la matriz de seguimiento de contratos consolidado.</p>	<p>Se evidencia el uso de la matriz y los memorando para los ajustes del contrato.</p> <p>No se observa actualización de documentos asociados.</p>



## Procesos Misionales

### PROCESO: GESTIÓN CONTRACTUAL

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Incumplimiento en el inicio de los procesos sancionatorios a contratistas	Riesgo de cumplimiento	1. Actualizar el Manual de supervisión e interventoría, donde se fortalezcan los controles, para prevenir la materialización del riesgos.	0%	El primer borrador del Manual de Supervisión e Interventoría fue enviado por el área de Infraestructura para revisión de DIGECO, actualmente se espera en Contractual la propuesta con los nuevos ajustes de Infraestructura, para proceder a una nueva revisión y seguir con la aprobación y publicación del documento.	Si bien es cierto la Dirección de Infraestructura envió propuesta de manual de supervisión y se comprometió a realizar capítulo técnico que será incorporado en el Manual de Supervisión, es responsabilidad de la DIGECO realizar la revisión general del manual y actualizar el documento, hasta el momento no se ha presentado ningún avance.
		2. Socializar a supervisores de contratos los lineamientos establecidos en el manual de supervisión e interventoría.	0%	Posterior a la actualización, se programará la socialización con supervisores de los contratos en la Entidad.	No hay avances dado que esta actividad depende de la actualización del manual de supervisión
Adjudicar contratos a proponentes sin el cumplimiento de los requisitos, para favorecer a un tercero	Riesgo de corrupción	Definir y documentar los lineamientos para la creación y aplicación de pliegos tipo, y los lineamientos para la actualización en temas de contratación y vincular las acciones relacionadas con Tienda virtual y SECOP II.	0%	No hay avances	No hay avances No se ha realizado inicio de documentar esta actividad
Planeación contractual inadecuada	Riesgo estratégico	Definir y documentar los lineamientos para realizar el acompañamiento a las áreas técnicas en la formulación de documentos previos	0%	Se tiene programado iniciar capacitaciones a las áreas técnicas respecto a la formulación de documentos previos.	No se ha realizado inicio de documentar esta actividad
		Actualizar el procedimiento M3-PR-12 Adquisiciones Tienda Virtual del Estado Colombiano estableciendo controles para centralizar la información de las compras realizadas por Tienda Virtual, así como la gestión de los usuarios requeridos para la Entidad por esta plataforma.	0%	El procedimiento M3-PR-12, actualmente se encuentra en proceso de actualización. La Dirección de Gestión Contractual, se acoge al procedimiento A3-PR-08, - Gestión de Acceso de Usuarios definida por la oficina de Tecnología para llevar a cabo la gestión de usuarios de la tienda virtual.	Se evidencia trabajo de revisión del procedimiento, pero a la OAPLA aun no llega el documento final para revisión y publicación. Se verifica que el procedimiento de acceso a usuario de OTEC se encuentra actualizado.



## Procesos Misionales

### PROCESO: GESTIÓN DE SUMINISTRO DE BIENES Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Inoportunidad en la adquisición de bienes y en la gestión del suministro de servicios para la logística de la gestión penitenciaria y carcelaria	Riesgo operativo	Elaborar un métodos de operación para definir la planeación y control de la ejecución presupuestal, en la gestión de bienes y servicios	25%	A la fecha se tiene la herramienta de control y seguimiento presupuestal, esta ya fue anexada en el seguimiento anterior.	El proceso no reporta avance de la construcción del método de operación propuesto en el plan de tratamiento. En el trimestre anterior se reportó el avance sobre la herramienta de control y seguimiento presupuestal, sin embargo en este trimestre no es claro si se encuentra en uso, y si ha contribuido a evitar la materialización del riesgos. Se recuerda al proceso, que los controles definidos se deben implementar y deben estar documentados.
Inadecuada ejecución en la prestación del servicio de alimentación, salud y vigilancia electrónica para la logística de la gestión penitenciaria y carcelaria.	Riesgo estratégico	Elaborar un métodos de operación para definir las actividades, controles y herramientas para la correcta supervisión de los contratos de suministro de bienes y servicios	0%	Teniendo en cuenta la contingencia por COVID-19 a la fecha no se ha adelantado esta actividad teniendo en cuenta que no se han podido realizar visitas presenciales. De acuerdo a la documentación esta contemplado para el segundo semestre de 2020.	El proceso no reporta avance de la construcción del método de operación propuesto en el plan de tratamiento. La definición de los controles no exige visitas presenciales, es solo en caso de desviación del control. Es importante que el proceso aplique los controles que definió y deje las evidencias correspondientes. Se recuerda al proceso, que los controles definidos se deben implementar y deben estar documentados.
Recibir o solicitar cualquier beneficio a nombre propio o de terceros durante la celebración o ejecución de contratos de los servicios de alimentación, salud y vigilancia electrónica	Riesgo de corrupción	<p>Establecer acta de acuerdo de confidencialidad</p> <hr/> <p>Elaborar o adquirir una herramienta telemática consistente para el manejo, trámite y solicitud de pago de la facturación radicada en la entidad</p>	<p>15%</p> <hr/> <p>0%</p>	<p>A la fecha no se ha realizado el documento.</p> <hr/> <p>A la fecha no se a determinado si se va a contratar la adquisición de la herramienta o si se va a elaborar una herramienta de control. De acuerdo a la documentación esta contemplado para el segundo semestre de 2020.</p>	<p>El proceso no reporta avance de la construcción del documento propuesto en el plan de tratamiento, ni de la definición de la herramienta. Tampoco se evidencia implementación de los controles definidos.</p> <p>Se recuerda al proceso, que los controles definidos se deben implementar y deben estar documentados.</p>



## Procesos y Subprocesos de Apoyo

### SUBPROCESO: GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS Y SUMINISTROS

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Inoportunidad en el detalle de la información sobre los elementos transferidos al INPEC por parte de las áreas misionales.	Riesgo de cumplimiento	Designar un enlace por parte del Grupo Administrativo que realice la verificación de los bienes transferidos.	50%	<p>Pendiente dar inicio a la elaboración de informes de transferencias de elementos al INPEC, cuando se den las condiciones para la presencialidad.</p> <p>El control no se está ejecutando, ni se encuentra documentado.</p>	Se recomienda anexar una evidencia de la designación del enlace (acta, correo electrónico etc.), asimismo, documentar esta acción. Dado lo anterior, es importante tener en cuenta la proximidad del fin de la vigencia 2020 para dar pleno cumplimiento al tratamiento de este riesgo.

### SUBPORCESO: GESTIÓN DE ATENCIÓN AL CIUDADANO

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Incumplimiento legal a los términos de respuesta a PQRSD.	Riesgo de Cumplimiento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar capacitaciones a los servidores públicos del Grupo de Atención al Ciudadano, en temas específicos orientados a brindar respuesta oportuna, de fondo y claras a las PQRSD.</li> </ul>	100%	Se evidencia ejecución y cumplimiento de la actividad de control.	De acuerdo a las evidencias presentadas el tratamiento de este riesgo tiene un cumplimiento del 100%.
		<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar seguimiento a la gestión de PQRSD mediante la elaboración del "Reporte de seguimiento respuestas PQRSD".</li> </ul>	75%	Se evidencia ejecución y cumplimiento de la actividad de control a través de la elaboración de 3 informes.	El informe presentado da cuenta del seguimiento efectuado a la gestión de PQRSD que realiza el grupo de Atención al Ciudadano.
Inadecuado uso de la información institucional en la gestión de las PQRSD.	Riesgo de imagen o reputacional	Elaborar e implementar la política de protección de datos personales.	75%	<p>Se evidencia avance en la elaboración del documento "Política de Protección de Datos Personales".</p> <p>Pendiente articulación con el Sistema de Gestión de Seguridad de la Información SGSI y con la Oficina Asesora Jurídica.</p>	Se recomendó articular la propuesta de la "Política de Protección de Datos Personales" con el concepto de la Oficina de Tecnología y la Oficina Asesora Jurídica, dado que actualmente se encuentran elaborando el Índice de Información Clasificada y Reservada.

### SUBPROCESO: GESTIÓN DOCUMENTAL

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Incumplimiento en la implementación de lo dispuesto en el Programa de Gestión Documental - PGD de la Entidad.	Riesgo de Corrupción	Realizar capacitaciones sobre responsabilidades en cada una de las fases del ciclo vital de los documentos.	0%	No se evidencia ejecución y ni cumplimiento de la actividad.	Se recomienda la ejecución de las acciones propuestas a fin de evitar incumplimientos, ya que, no se reportó avance y queda poco tiempo para el cierre de la vigencia 2020.



## Procesos y Subprocesos de Apoyo

### PROCESO: GESTIÓN JURÍDICA

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Cobros coactivos no reportados a Financiera	Riesgo financiero	Incluir en el método de operación la desviación del control	50%	De acuerdo a lo indicado por la OAJ, la información de los deudores morosos de la Unidad la reportan al área Financiera cada seis meses, el último reporte lo hicieron en el mes de junio.	Se recomienda cumplir con la actividad de control teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.
Pérdida de proceso judicial por falta de representación	Riesgo de cumplimiento	Fortalecer en el método de operación el diseño del control	50%	Continúa pendiente la actualización del Procedimiento para la gestión y atención de procesos judiciales y extrajudiciales, igualmente creación del Procedimiento para la gestión y atención de conciliaciones prejudiciales y judiciales, adjunta borradores de avance de los documentos.	Se recomienda cumplir con la actividad de control teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.
Vinculación en incidentes de desacato por no cumplimiento del fallo de tutela	Riesgo de cumplimiento	Elaborar procedimiento para la atención de acciones de tutelas	100%	Se evidencia la creación del Procedimiento de Atención de Tutelas, Impugnación e Intervención en Incidente de Desacato, el cual se encuentra publicado en la Página Web de la Unidad.	Conforme a los soportes presentados, el tratamiento de este riesgo tiene un cumplimiento del 100%.

### PROCESO: GESTIÓN DE LAS TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Administración técnica orientada a extraer o modificar información institucional para un beneficio personal o para favorecer a un tercero	Riesgo de corrupción	Documentar los lineamientos para el control de usuarios y de accesos	100%	Se evidencia el cumplimiento de la actividad de control, a través de la actualización del Procedimiento A3-PR-08 Gestión de Acceso de Usuarios, Formato y Socialización.	Conforme a los soportes presentados, el tratamiento de este riesgo tiene un cumplimiento del 100%.
Estructurar los anexos técnicos asociados con procesos de tecnología, no plurales	Riesgo de corrupción	Documentar los lineamientos para la contratación de equipos o servicios tecnológicos	5%	Continúa pendiente documentar y aprobar los lineamientos con su respectiva publicación	Se recomienda adelantar las acciones pertinentes con el fin de dar cumplimiento a las actividades de control que están pendientes por realizar, teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.
Incumplimiento de los proyectos y actividades definidas en el Plan Estratégico de Tecnología	Riesgo estratégico	Documentar los lineamientos para el seguimiento al cumplimiento del PETI.	5%	Continúa pendiente documentar y aprobar los lineamientos con su respectiva publicación.	Se recomienda adelantar las acciones pertinentes con el fin de dar cumplimiento a las actividades de control que están pendientes por realizar, teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.





Procesos y Subprocesos de Apoyo

PROCESO: GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Vinculación de personal sin el cumplimiento de requisitos establecidos en la norma y en el manual de funciones de la Entidad.	Riesgo de corrupción	Actualizar el formato "A4-FO-02 Lista de Documentos Hoja de Vida" incluyendo a los responsables de la verificación de la documentación y aprobación por parte de la Coordinación de Administración de Personal.	90%	Se actualizo el Formato "A4-FO-02 Lista de Documentos Hoja de vida" el 18/08/20 con vigencia 2020.	Se verifica que el Formato "A4-FO-02" fue actualizado en el mes de agosto, sin embargo esta acción fue extemporánea.
		Actualizar el procedimiento "A4-PR-01 Vinculación de Personal" incluyendo parámetros para el uso del formato "A4-FO-02 Lista de Documentos Hoja de Vida" repose en la Historia Laboral del servidor público.	90%	Procedimiento "A4-PR-01 Vinculación de personal en proceso de actualización.	Con respecto al Procedimiento de vinculación de personal, la Oficina Asesora de Planeación realizó envío de la plantilla del procedimiento y flujograma el 20 de agosto y el equipo de TH, no ha presentado avances. Por lo que se presenta como vencido el soporte del riesgo.
Manual de funciones con perfiles desactualizados	Riesgo de corrupción	Actualizar el manual de funciones de acuerdo a la normatividad vigente y los perfiles existentes en la Entidad.	90%	El 18 de septiembre se socializo con los sindicatos las modificaciones al Manual de Funciones, actualmente se encuentra en control de legalidad y seguir con trámite correspondiente.	Según las evidencias aportadas por el proceso, se realizó la socialización el 16 de septiembre al sindicato y se remitió a control de legalidad en el mes de octubre.
Posible deterioro, mutilación y desorganización de la documentación que hace parte de las Historias Laborales de los servidores públicos de la USPEC.	Riesgo de corrupción	Documentar de controles para el préstamo, manejo y devolución de las historias laborales.	10%	Se avanzó en la gestión para la entrega y capacitación en disco duro, y para la digitalización de hojas de vidas.	Se evidencia los correos para lograr el avance en la acción, sin embargo no se ha tenido respuesta de gestión documental. Sin embargo el control se debía cumplir en el mes de septiembre.
		Digitalizar todas las Historias Laborales.			No se han documentado los controles para las Hojas de vida.
Registro inoportuno de las novedades de nómina por información recibida fuera de los términos establecidos.	Riesgo financiero	* Implementar la comunicación de la nómina mediante correo electrónico a los servidores públicos para que dentro de los dos (2) días siguientes realicen las observaciones relacionadas con diferencias en las novedades de la nómina a que haya lugar.	0%	Sin reporte de avance para el trimestre.	No se registra actualización del procedimiento de liquidación de nómina, ni documentos asociados, por lo que la actividad se encuentra vencida.
		* Documentar controles en el procedimiento asociado.			
Servidores públicos con bajo desarrollo de competencias para la ejecución de sus actividades.	Riesgo estratégico	NA	NA	Sin reporte de ejecución de controles.	Se recomienda presentar avance de la ejecución de los controles para evitar la materialización de los riesgos.
Registro inoportuno de las etapas de las evaluaciones del desempeño Laboral por parte de los evaluados y/o evaluadores.	Riesgo estratégico	NA	NA	Sin reporte de ejecución de controles.	Se recomienda presentar avance de la ejecución de los controles para evitar la materialización de los riesgos.



## Procesos Estratégicos

### PROCESO: GESTIÓN ESTRATÉGICA ORGANIZACIONAL

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Incumplimiento de metas en planes y proyectos de Inversión	Riesgo estratégico	Actualizar la resolución del Comité de Gestión y Desempeño	50%	Se elaboró proyecto de resolución del comité de gestión y desempeño. El documento incluye la adopción del MIPG, Articulación del MIPG con el sistema de gestión, Inclusión de dependencias responsables por cada política, Definición del gobierno del MIPG, Ampliación de las funciones del comité, Creación de equipos técnicos de gestión y desempeño y definición de funciones	El proceso ha avanzado en la ejecución de los controles, la documentación de los mismos y la implementación de las acciones definidas en el plna de tratamiento.
		Actualizar métodos de operación de planes y proyectos de inversión	20%	Se avanzó en la actualización del Manual de Formulación de Proyectos de Inversión.	El proceso ha avanzado en la ejecución de los controles, la documentación de los mismos y la implementación de las acciones definidas en el plna de tratamiento.
Implementación inadecuada de estándares (MIPG- normas)	Riesgo de cumplimiento	Documentar y actualizar las actividades relacionadas con la implementación de estándares.	20%	Se inició la construcción del manual del sistema integrado de gestión, el cual va a incluir lineamientos generales de MIPG y demás sistemas de gestión de la Entidad	El proceso ha avanzado en la ejecución de los controles, la documentación de los mismos y la implementación de las acciones definidas en el plna de tratamiento.
Gestión institucional ineficiente e ineficaz	Riesgo de cumplimiento	Realizar seguimiento y análisis a planes de tratamiento y ejecución de los controles de los riesgos.	50%	Se realizó seguimiento a mapas de riesgos del periodo segundo trimestre de 2020. Con los resultados del seguimiento, se elaboró infografía.	El proceso ha avanzado en la ejecución de los controles, la documentación de los mismos y la implementación de las acciones definidas en el plna de tratamiento.



## Procesos de Evaluación

### PROCESO: EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL

RIESGO	CLASIFICACIÓN	ACTIVIDAD DE CONTROL	CUMPLIMIENTO	AVANCE	RECOMENDACIONES
Imposibilidad para realizar el seguimiento, auditoria y/o evaluación del proceso	Riesgo de cumplimiento	Actualizar el procedimiento de auditoría, donde se amplíe el alcance y los lineamientos frente a la evaluación de la gestión institucional y socializar a los dueños de proceso	60%	De acuerdo a la información reportada adjuntan documentos borradores del procedimiento de Auditoría Interna y Resolución del Estatuto de Auditoría Interna, de acuerdo a las actividades programadas, no se evidencia avance sobre el código de ética y el procedimiento de seguimiento y evaluación.	Se recomienda adelantar las acciones pertinentes con el fin de dar cumplimiento a las actividades de control que están pendientes por realizar, teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.
Sistema de control interno frágil	Riesgo estratégico	Documentar los controles para fortalecer la evaluación de la gestión y socializar a los dueños de proceso	60%	Avance en la elaboración de la documentación respectiva.	Importante realizar las actividades de control planteadas, teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.
Asesorías, auditorías y evaluaciones subjetivas y sin valor para la mejora continua	Riesgo operativo	Documentar los controles para fortalecer la evaluación de la gestión y socializar a los dueños de proceso	60%	Avance en la elaboración de la documentación respectiva.	Importante realizar las actividades de control planteadas, teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.
Posibilidad de omitir o modificar información de las auditorías para intereses particulares	Riesgo de corrupción	Documentar los controles para fortalecer la evaluación de la gestión y socializar a los dueños de proceso	60%	Avance en la elaboración de la documentación respectiva.	Importante realizar las actividades de control planteadas, teniendo en cuenta que está finalizando la presente vigencia.

## ¡Recomendaciones para el cierre de la vigencia!

- Para el ultimo corte los procesos deben reportar el cumplimiento de las acciones del plan de tratamiento, la ejecución de los controles definidos para cada riesgo, y evidencia de la documentación de esos controles.
- Todos los seguimientos deben ser soportados con las evidencias correspondientes, para que sea válido.
- Revisar el mapa de riesgos completo e identificar posibles ajustes y mejoras para la vigencia 2021.

