



INSTITUTO PARA EL FOMENTO DEL DEPORTE, LA RECREACIÓN, EL APROVECHAMIENTO DEL TIEMPO LIBRE Y LA EDUCACIÓN FÍSICA DE BARRANCABERMEJA

F: 11.PO.GE

Versión: 0.3

MAPA DE RIESGOS GESTIÓN CONTROL Y EVALUACION

Fecha: 01.08.12

Proceso: GESTION DE CONTROL Y EVALUACION.
 Fecha de Elaboración: 2015
 Responsable: Líder Proceso de Gestión Control y Evaluación

| PROCESO | IDENTIFICACION DEL RIESGO | | | | ANALISIS Y EVALUACION DEL RIESGO | | | PLAN DE MANEJO | | | | | |
|------------------------------|-------------------------------|---|---|--|----------------------------------|---------|--------------|-------------------------------|-------------------------------|---|--|------------|--|
| | RIESGO | DESCRIPCIÓN DEL RIESGO | EFECTOS DEL RIESGO | CONTROLES | VALORACION | | | ZONA DE VALORACION DEL RIESGO | POLITICA DE MANEJO | ACCIONES DE MITIGACION | RESPONSABLES | CRONOGRAMA | INDICADOR |
| | | | | | Probabilidad | Impacto | Calificación | | | | | | |
| GESTION CONTROL Y EVALUACION | Desvió de visitas | <ul style="list-style-type: none"> Programación esporádica y descoordinada de seguimiento y evaluación. Concentración del seguimiento y evolución en determinadas áreas, procesos y dependencias. | <ul style="list-style-type: none"> Consolidación de prácticas autocráticas en la selección de áreas y procesos a controlar. | Registro de plan anual de auditorías | 2 | 4 | 8 | Significativo | Reducir y compartir el riesgo | Establecer metodología definiendo criterios específicos para la planificación y ejecución de auditorías. | LIDER PROCESO GESTION CONTROL Y EVALUACION | ANUAL | Auditorías Programadas / Auditorías Realizadas |
| | Influencia en las auditorías | <ul style="list-style-type: none"> Ofrecimiento de dádivas para impedir visitas de evaluación y/o control. Pagos a los funcionarios con el fin de evitar la detección y sanción de indebidos manejos. Amenazas encaminadas a impedir cualquier tipo de visita de inspección. | <ul style="list-style-type: none"> Impunidad que favorece a los corruptos. | Verificación del comité del sistema de control interno | 2 | 5 | 10 | Moderado | Reducir y compartir el riesgo | Establecer metodología definiendo criterios específicos para la realización de auditorías | LIDER PROCESO GESTION CONTROL Y EVALUACION | ANUAL | Auditorías Programadas / Auditorías Realizadas |
| | Deficiencia de la Información | <ul style="list-style-type: none"> Información Insuficiente que impide el seguimiento a los planes de mejoramiento | <ul style="list-style-type: none"> Carencia de un seguimiento objetivo. Sanciones por incumplimiento en la presentación del plan. | Seguimiento por parte de la oficina de control interno | 2 | 4 | 8 | Significativo | Reducir y compartir el riesgo | Establecer criterios específicos para el seguimiento y control de las acciones o planes de mejoramiento derivadas de los hallazgos de auditoría | LIDER PROCESO GESTION CONTROL Y EVALUACION | SEMESTRAL | % Cumplimiento plan de mejoramiento |

Posible Riesgo Corrupción

| | |
|----------------|--------|
| Elaborado por: | Fecha: |
| Aprobado por: | Fecha: |