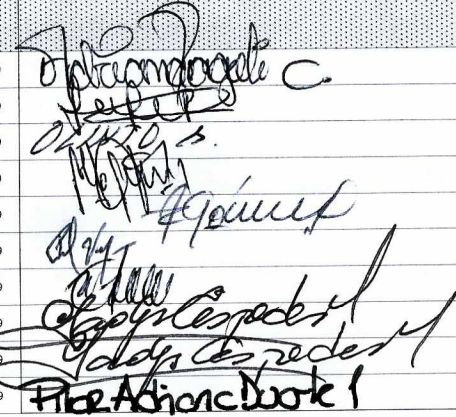
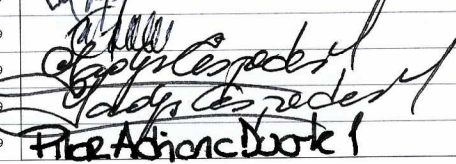


IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						VALORACIÓN Y MITIGACIÓN DEL RIESGO																				INDICADOR				
Nº	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	RIESGO INHERENTE					CONTROLES																RIESGO RESIDUAL			
						PROBABILIDAD	IMPACTO	NEVL DEL RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	Nº DE CONTROLES A REALIZAR	NOMBRE DEL CONTROL	ACTIVIDAD DE CONTROL (Especifique el propósito y la forma como se realiza)	En caso de encontrar información favorable para la aplicación del control ¿Qué acción debe de realizarse?	¿El control contribuye a disminuir la Probabilidad, el Impacto?	¿El control es automático?	¿Cuál es el control automático?	¿Otros definidos el responsable?	¿Quién es el responsable?	¿Cuenta con una periodicidad definida?	¿Cuál es la periodicidad?	Fecha de aplicación del control de acuerdo a los periodos de reporte y monitores de riesgo	¿Cuenta con evidencia de la aplicación del control?	¿Cuál es control con las evidencias?	PROBABILIDAD	IMPACTO		NEVL DEL RIESGO			
1	Seleccionar los procesos a evaluar sin tener en cuenta los de mayor exposición al riesgo.	Falta de análisis del resultado del monitoreo del Mapa de Riesgos Institucional.	Estratégicos	Falta de conocimiento de la matriz de riesgos a nivel institucional. Ausencia de verificación del historico de las auditorías	Evaluaciones sin impacto en la prevención de riesgos.	Probable	Moderado	Alto	Reducir	2	Seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditorías	Monitorear la ejecución de las auditorías realizadas de acuerdo al cronograma previamente establecido en el plan aprobado	N/A	Probabilidad	No	N/A	Si	Jefe Oficina de Control Interno	Si	Mensual	Enero-Abril	Mayo-Agosto	Septiembre-Diciembre	Si	Informes de auditoría Reporte de seguimiento del plan Suite Vision	Probable	Moderado	Alto	EFICACIA: Índice de cumplimiento actividades= (# de actividades cumplidas / # de actividades programadas) x 100	
									Reducir		Seguimiento a la ejecución del plan Anual de Auditorías	Monitorear la ejecución de las auditorías realizadas de acuerdo al cronograma previamente establecido en el plan aprobado	N/A	Probabilidad	No	N/A	Si	Jefe Oficina de Control Interno	Si	Mensual	Enero-Abril	Mayo-Agosto	Septiembre-Diciembre	Si	Informes de auditoría Reporte de seguimiento del plan Suite Vision					
2	Brindar inadecuada asesoría en la metodología, para la administración de riesgos.	Inoportuna e insuficiente asesoría en la metodología, herramientas y técnicas para la administración de riesgos.	Estratégicos	Audidores desactualizados en gestión de riesgos.	Deficiencia en la identificación valoración y manejo del riesgo.	Posible	Moderado	Alto	Reducir	1	Audidores capacitados en la metodología del riesgo.	Capacitación anual en gestión de riesgos	N/A	Probabilidad	No	N/A	Si	Equipo Auditor	Si	Anual	Enero-Abril	Mayo-Agosto	Septiembre-Diciembre	Si	Soportes de capacitaciones	Improbable	Moderado	Moderado		
3	Desconocimiento de la Organización en los principios fundamentales del Control Interno	Ausencia de conocimiento de la Entidad acerca del Autocontrol, Autogestión y Autorregulación.	Operativo	Falta de capacitación del Equipo auditor para dar asesoría sobre temas relevantes para la Entidad	Pérdida de credibilidad y confianza de la Oficina Control Interno	Posible	Menor	Moderado	Reducir	2	Programar anualmente las capacitaciones para el personal de la Oficina de Control Interno	Definir las temáticas de fortalecimiento y de actualización dentro del plan de capacitaciones	Realizar capacitaciones internas	Probabilidad	No	N/A	Si	Equipo Auditor	Si	Anual	Enero-Abril	N/A	N/A	Si	Solicitudes de capacitación al área correspondiente	Improbable	Menor	Bajo		
				Falta de actividades de sensibilización SCI que integren al personal de la Entidad.					Reducir		Realizar actividades de socialización relacionadas con el SCI	Establecer las principales acciones para socializar el SCI de manera que genere aprendizaje.	Investigar sobre actividades de socialización de manera ludica	Probabilidad	No	N/A	Si	Equipo Auditor	Si	Anual	Enero-Abril	N/A	N/A	Si	Material de socialización					
4	Remitir a Entes Externos información sin soportes y de manera extemporanea	Enviar información a Entes Externos que no cumple con los requisitos y/o solicitudes manifestadas	Operativo	Ausencia de verificación de soportes remitidos por las Áreas y/o Servicios	Incremento de halazgos por parte de los Entes de Control	Posible	Moderado	Alto	Reducir	1	Consolidación y revisión de las respuestas y soportes para la entrega a los Entes de Control	Reunir la información remitida por las Áreas y/o Servicios de acuerdo a las solicitudes de los Entes Externos	Informar a la Dirección General el incumplimiento en la entrega de la información requerida	Probabilidad	No	N/A	Si	Jefe oficina de Control Interno	Si	Permanente	Enero-Abril	Mayo-Agosto	Septiembre-Diciembre	Si	Registros de la información enviada a Entes de Control	Improbable	Moderado	Moderado		
5	Hallazgos sin soportes	Inexistencia de información que sustente y respalde el hallazgo de auditoría.	Operativo	Análisis e interpretación errada de los soportes o ausencia de los mismos.	Pérdida de credibilidad y confianza en la Oficina Sanciones	Posible	Mayor	Sub-ent	Reducir	1	Soportes de auditoría y Papeles de Trabajo	Revisión de Papeles de Trabajo y soportes registrados en el informe de evaluación	Mesa técnica con el Jefe de la Oficina de Control Interno soportando los hallazgos identificados	Probabilidad	No	N/A	Si	Jefe de Oficina Control Interno y Equipo OCIN	Si	Permanente	Enero-Abril	Mayo-Agosto	Septiembre-Diciembre	Si	Documentos y/o Papeles de Trabajo de los hallazgos	Improbable	Mayor	Alto		
6	Eliminación de hallazgos para favorecer al auditado	No incluir en la Evaluación la totalidad de las irregularidades observadas en la auditoría realizada, recibiendo como contraprestación dadas o amenazas	Corrupción	Personal con falta de ética.	Pérdida de credibilidad Sanciones Conflictos Legales	Improbable	Mayor	Alto	Reducir	2	Compromisos de cumplimiento del Código de Ética del Auditor Interno	Suscribir la manifestación del Auditor, certificando que conoce y se compromete a cumplir con el código de Ética del Auditor Interno	N/A	Probabilidad	No	N/A	Si	Equipo Auditor	Si	Anual	Enero-Abril	N/A	N/A	Si	Registros del acuerdo de compromiso y confidencialidad	Rara Vez	Mayor	Alto		
				Conflicto de intereses					Reducir		Asignar Auditores a procesos y áreas de acuerdo al perfil, experiencia y ausencia de conflicto de intereses	Definir los auditores con el fin de realizar sus actividades sin encontrarse en conflicto de intereses o incompetencia técnica	N/A	Probabilidad	No	N/A	Si	Jefe de Oficina Control Interno	Si	Anual	Enero-Abril	N/A	N/A	Si	Registros del plan de auditorías ejecutado					

[Handwritten signature]

	OBSERVACIONES DEL CAMBIO	MOTIVOS DEL CAMBIO	FECHA DEL CAMBIO
Identificación y valoración de riesgos y controles	Se realizaron ajustes en los riesgos identificados fortaleciendo la descripción de los controles	Actualización de los documentos de acuerdo a la nueva norma en la materia emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública	23/10/2019

APROBACION	NOMBRE	CARGO	FECHA	FIRMA
ACTUALIZO	Adriana Magali Cuevas	Profesional de Defensa - Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
	Lizeth Andrea Carreño	Profesional de Defensa - Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
	Olinto Adriano Bejarano Garzón	Profesional de Defensa - Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
	Alfredo Jimenez Acuña	OPS. Administrador de Empresas - Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
	Julieta Gomez Carrillo	OPS. Contadora - Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
	Andrea Paola Vallejo Martinez	OPS. Contadora-Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
	Martha Liliana Pedroza Alonso	OPS. Abogada-Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
REVISO	Gladys Consuelo Céspedes Martínez	Jefe de Oficina del Sector Defensa – Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
APROBO	Gladys Consuelo Céspedes Martínez	Jefe de Oficina del Sector Defensa – Oficina Control Interno	Octubre de 2019	
PLANEACION – CALIDAD Revisión Metodológica	SMSM. Pilar Adriana Duarte Torres	Servidor Misional en Sanidad Militar – área Gestión de Calidad	Octubre de 2019	

prop. FB