



MAPA DE RIESGOS POR PROCESOS
INSTITUTO COLOMBIANO DE ANTROPOLOGÍA E HISTORIA

Página	1	de	1
Versión	5.0		
Código	Mr-PODPP-SC-1		
Fecha	01-mar-13		

PROCESO	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE
OBJETIVO DEL PROCESO	Evaluar los elementos del Sistema de Control Interno del Instituto, a través de auditorías y seguimientos a procesos, procedimientos y funciones en forma independiente y objetiva.

IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS			ANÁLISIS DEL RIESGO				VALORACION DEL RIESGO						TRATAMIENTO DEL RIESGO								
RIESGO	CAUSA	EFECTOS	CALIFICACION		EVALUACION MEDIDA DE RESPUESTA	TIPO IMPACTO	CONTROLES	TIPO DE CONTROL Prob o Impacto	PUNTAJE Herramientas para ejercer el control	PUNTAJE Seguimiento al control	PUNTAJE FINAL	NUEVA CALIFICACIÓN		EVALUACION OPCIONES MANEJO	ACCIONES	RESPUESTA RESPONSABLE	INDICADOR				
			PROBABILIDAD	IMPACTO								PROBABILIDAD	IMPACTO								
Las actividades del Plan de Control Interno no se ejecuten en su totalidad.	Diversidad de compromisos de los responsables del proceso. Falta de información o información fuera de los términos.	Los procesos no reciben la retroalimentación suficiente para su mejora continua. Sanciones y requerimientos de las entidades de control.	3	POSIBLE	3	MODERADO	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO OPERATIVO	Plan de trabajo de la Of. de Control Interno. Comité de coordinación del sistema de control interno. Socialización del programa y plan de auditoría interna (incluye alcance y requerimientos de información) con antelación) Acuerdos de fechas y horarios con los responsables de las áreas y líderes de proceso.	Prob	10	30	40	3	POSIBLE	3	MODERADO	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	Elaboración del plan de acción de evaluaciones independientes y socialización con los líderes de procesos	Oficina de Control Interno	Plan de acción elaborado y socializado
El contenido de los informes de las evaluaciones y seguimiento no sea suficiente para formular planes de mejoramiento	Falta de rigor en las auditorías.	Los procesos no reciben la retroalimentación suficiente para su mejora continua. La información reportada a los entes de control es inconsistente.	1	RARO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO OPERATIVO	Experticia profesional del jefe de control interno y del auditor auxiliar. Métodos de auditoría interna.	Prob	50	35	85	1	RARO	3	MODERADO	M: Zona de riesgo Moderada: asumir el riesgo, reducir el riesgo.	Elaboración de listas de chequeo y papeles de trabajo, de acuerdo al área programada para auditar. Asistencia a capacitaciones y actualizaciones sobre metodología de auditoría interna	Oficina de Control Interno y Dirección General	Listas de chequeo y papeles de trabajo aprobados. Asistencia a capacitaciones en las temáticas.
Las áreas no ejecutan a tiempo las actividades que se definen para eliminar los hallazgos de auditorías.	No existe un control por parte de los responsables de cumplimiento de las acciones de mejoramiento. No se cuenta con una cultura de cumplimiento en tiempos oportunos de las acciones de mejora que se establecen para subsanar cada uno de los hallazgos.	Sanciones disciplinarias Ausencia de mejoras en la entidad.	2	IMPROBABLE	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO OPERATIVO	Formulación de acciones de mejora conjuntamente entre el auditor y el auditado. Seguimiento al plan de acción de acuerdo con la programación.	Prob	45	35	80	0	SIN DATO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	Elaboración del los Planes de mejoramiento individuales y el cronograma de seguimiento para su cumplimiento.	Oficina de Control Interno y funcionario auditado.	Planes de mejoramiento elaborados y efectivamente cumplidos.
No se entregan oportunamente los informes de ley	Diversidad de compromisos de los responsables del proceso. Falta de información o información fuera de los términos.	Sanciones disciplinarias y ausencia de mejoras en la entidad	1	RARO	3	MODERADO	M: Zona de riesgo Moderada: asumir el riesgo, reducir el riesgo.	IMPACTO OPERATIVO	Plan de trabajo de la Of. de Control Interno. Cronograma de entrega de informes. Solicitudes de información. Informes de auditoría.	Prob	45	35	80	0	SIN DATO	3	MODERADO	M: Zona de riesgo Moderada: asumir el riesgo, reducir el riesgo.	Elaboración y entrega de los informes a organismos interesados y los de Dirección oportunamente	Oficina de Control Interno	Informes radicados oportunamente.
EL plan de mejora institucional no se elabore, o ejecute en su totalidad	Diversidad de compromisos de los responsables del proceso. Falta de información o información fuera de los términos.	Sanción a la entidad en cabeza del representante legal (Director)	1	RARO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	IMPACTO LEGAL	Plan de direccionamiento estratégico de la Dirección General Formulación de acciones de mejora de acuerdo al plan estratégico Seguimiento por parte de la oficina de control interno y planeación en la ejecución del mismo.	Prob	45	45	90	1	RARO	4	MAYOR	A: Zona de riesgo Alta: reducir el riesgo, evitar el riesgo, compartir o transferir.	Recopilar la información necesaria que evidencie la mejora del hallazgo del caso para rendir a la Contraloría.	Grupos Misionales, Subdirección Administrativa y Oficina de Control Interno	Hallazgos documentados y corregidos/mejoramiento rendido a Contraloría