

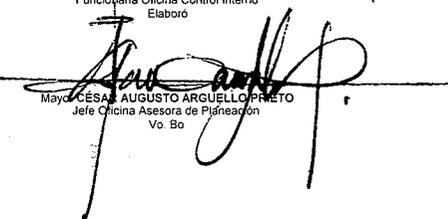
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS: Fortalecer la gestión integral de la Entidad

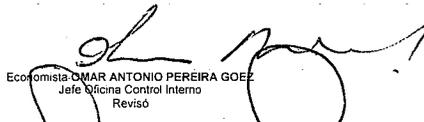
OBJETIVO PROCESO: Objetivo del proceso Realizar las actividades de evaluación, independiente, asesoría y seguimiento a la gestión de la entidad, con el fin de detectar oportunamente incumplimientos y oportunidades de mejora, contribuyendo así al cumplimiento de los objetivos de la Entidad, dentro del marco normativo aplicable y financieramente asegurando el cumplimiento de las normas internacionales de contabilidad para el sector público

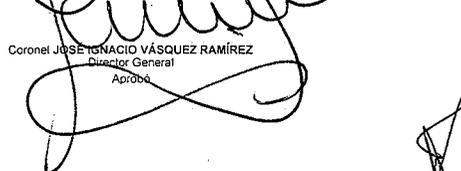
CONTEXTO ESTRATÉGICO		IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO INICIAL (Inherente)		DISEÑO DE CONTROLES			ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DE CONTROLES						ANÁLISIS Y VALORACIÓN DEL RIESGO FINAL (Residual)			SEGUIMIENTO Y REVISIÓN									
FACTOR EXTERNO (AMENAZA)	FACTOR INTERNO (DEBILIDAD)	No.	NOMBRE DEL RIESGO	DESCRIPCIÓN CORRUPCIÓN	CAUSAS	CONSECUENCIAS O EFECTOS POTENCIALES	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	ACTIVIDAD DE CONTROL	CLASE DE CONTROL (PREVENTIVO o DETECTIVO)	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	CALIFICACIÓN DISEÑO DEL CONTROL	EJECUCIÓN DEL CONTROL	SOLIDEZ INDIVIDUAL DEL CONTROL	SOLIDEZ DEL CONJUNTO DE CONTROLES	CALIFICACIÓN DESPUES DE CONTROLES	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO	INDICADOR	PERIODICIDAD	DESCRIPCIÓN SEGUIMIENTO O EVALUACIÓN	RESPONSABLE			
Factores sociales y culturales que menoscaban los valores del servidor público	Competencia del personal por omisión o extralimitación	1	Manipulación de Resultados de Auditoría para Beneficio Propio o de un Tercero	Cuando en razón de sus funciones un auditor tenga conocimiento de la comisión de una conducta punible no informe a la autoridad correspondiente por recibir alguna dádiva	Desconocimiento de las normas políticas y procedimientos para definir la actividad en proceso auditor.	Permitir la comisión de hechos punibles en la entidad.	3	5	Extremo	PROPOSITO DEL CONTROL: Concientizar en los auditores los valores que se deben aplicar en su trabajo. COMO: Capacitar y evaluar a los auditores en el proceso de auditoría PERIODICIDAD DE APLICACION: Semestral QUIEN EJECUTA: Jefe Oficina de Control Interno REGISTRO: Acta	Preventivo	04/01/2021 01/07/2021	30/06/2021 22/12/2021	¿Asignación del responsable? Asignado (15) ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15). ¿Periodicidad? Oportuno (15). ¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15). ¿Que pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15). ¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5). ¿Asignación del responsable? Asignado (15). ¿Segregación y autoridad del responsable? Adecuado (15). ¿Periodicidad? Oportuno (15).	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	2	4	Alto	Reducir	N.A	En la autoevaluación y la revisión por la dirección se determina la necesidad de modificar o actualizar en las mismas condiciones los factores de riesgos, si fue materializado en el periodo, si es necesario de las investigaciones disciplinarias.	Jefe Oficina de Control Interno
Factores sociales y culturales que menoscaban los valores del servidor público	Competencia del personal por omisión o extralimitación	2	Revelación y Divulgación de Información Confidencial	Imprudencia en el uso y protección de la información que adquiere en el transcurso del trabajo de auditoría Uso de la información con fines personales y en detrimento de la organización	Insuficiente entrenamiento técnico e incumplimiento del código de ética	Pérdida de imagen de la entidad Disminución de la competitividad en la entidad por la revelación de las estrategias o prácticas en la producción.	3	5	Extremo	PROPOSITO DEL CONTROL: Concientizar en los auditores los valores que se deben aplicar en su trabajo COMO: Capacitar y evaluar a los auditores internos en el código de ética y estatuto del auditor. PERIODICIDAD DE APLICACION: Trimestral QUIEN EJECUTA: Jefe Oficina de Control Interno REGISTRO: Acta	Preventivo	04/01/2021 05/04/2021 01/07/2021	31/03/2021 30/06/2021 31/03/2021 22/12/2021	¿Propósito? Prevenir (15) o Detectar (10). ¿Cómo se realiza la actividad de control? Confiable (15). ¿Que pasa con las observaciones o desviaciones? Se investigan y resuelven (15). ¿Evidencia ejecución del Control? Completa (10) o Incompleta (5).	100	Fuerte	Fuerte	100	100	100	Fuerte	2	4	Alto	Reducir	N.A		

FIRMAS


AAPD. MERLYS CARDENAS VARGAS
Funcionaria Oficina Control Interno
Elaboro


MAYO CESAR AUGUSTO ARGUELLO PRETO
Jefe Oficina Asesora de Planeación
Vo. So


Economista OMAR ANTONIO PEREIRA GOEZ
Jefe Oficina Control Interno
Revisó


Coronel JOSE IGNACIO VÁSQUEZ RAMÍREZ
Director General
Aprueba