



ALCALDÍA MUNICIPAL
RIOSUCIO

OFICINA DE
CONTROL INTERNO

Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos por procesos

ALCALDÍA DE RIOSUCIO-CALDAS

LEIDY YOHANA TREJOS LÓPEZ

JEFE DE CONTROL INTERNO

15-05-2025



Casa de Gobierno Municipal Carrera 7, calle 10 Esquina



www.riosucio-caldas.gov.co



alcaldia@riosucio-caldas.gov.co

3124009401 

Alcaldía Riosucio Caldas 

Alcaldía de Riosucio 



Periodo	02 de enero de 2025	Hasta	30 de abril de 2025
---------	---------------------	-------	---------------------

Fecha de Emisión del Informe	15	Mayo	2025
------------------------------	----	------	------

Número de Informe	01
Nombre del Seguimiento	Evaluación al Mapa de Riesgos por procesos 2025
Objetivo del Seguimiento	Conceptuar sobre el diseño y efectividad del Mapa de Riesgos por procesos.
Alcance del Seguimiento	Mapa de riesgos de por proceso vigente 2025.
Normatividad	Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones. Ley 1474 de 2011, el cual ordena la elaboración anual del Plan Anticorrupción y de Servicio al Ciudadano en las entidades del estado. Artículo 2.1.4.6. del Decreto 1081 de 2015 "Por medio del cual se expide el Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República" y establece que el Seguimiento al Plan Anticorrupción estará a cargo de las Oficinas de control interno. Por su parte, el monitoreo estará a cargo del Jefe de Planeación o quien haga sus veces y del responsable de cada uno de los componentes del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. NTC - ISO 31000 Gestión del Riesgo, Principios y Directrices. Decreto 943 de 2014, por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno (MECI) Decreto 1499 de 2017, por el cual se articula el MECI al Modelo Integrado de Planeación y Gestión _MIPG. Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V6 (noviembre 2022).



1. Resultados

La Oficina de Control Interno realiza el presente informe en cumplimiento a la normatividad que le regula, y en especial a la función establecida en el artículo 12 literal d), de la Ley 87 de 1993 que señala: “Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad”.

Los actuales Mapas de Riesgos por Procesos, se consolidan en 91 factores de riesgo. Al respecto, es necesario aclarar que de acuerdo a la evaluación y análisis realizados, cinco (5) riesgos presentan una probabilidad de ocurrencia baja con impactos leves y 43 riesgos gracias los controles y medidas existentes se encuentran en una zona de riesgo moderada.

Catorce (14) riesgos se encuentran en zona de riesgo extrema, y 29 en zona de riesgo alta.

Mapa de Riesgos Consolidado

ÁREAS O PROCESOS	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso
Planeación	1	3	3		7	Extremo
Comunicaciones		3	1		4	Alto
Atención al Ciudadano	1	1			2	Extremo
Obras Públicas		6			6	Alto
Movilidad y Transporte	2	4	1		7	Extremo
Seguridad y Convivencia			4		4	Moderado
Terminal de Transporte			3		3	Moderado
Desarrollo Social y Comunitario	1	1	2		4	Extremo
Educación		1	2	1	4	Alto
Deportes y Recreación		1	1		2	Alto
Cultura y Turismo		4	1		5	Alto
Dirección Local de Salud	7			1	8	Extremo
Desarrollo Económico y Servicios Públicos		2			2	Alto
Gestión Ambiental				1	1	Bajo
Hacienda Pública	2	1	4		7	Extremo
Almacén Municipal			1		1	Moderado
Gestión Contractual		1	4		5	Alto
Gestión Documental y Archivo Central		1	4		5	Alto
Gestión del Talento Humano			3		3	Moderado
Seguridad y Salud en el Trabajo			5	1	6	Moderado
Control Interno Disciplinario			2		2	Moderado
Control Interno			2	1	3	Moderado
					0	
	14	29	43	5	91	





A partir del ejercicio de verificación y análisis realizado al diseño y efectividad de cada uno de los controles, se obtienen los siguientes resultados:

Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Planeación Municipal	1	Falta de presupuesto, equipos de cómputo obsoletos y personal idóneo para la realización de mantenimientos preventivos permanentes a equipos del Sisben.	 Medianamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	2	Falta de gestión de la alta gerencia y presupuesto para la adquisición de una red independiente de internet acceso a las plataformas de SISBEN APP y al Portal Territorial para la verificación de datos de los usuarios.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	3	Realización errónea de los certificados de uso de suelos, estratificación y nomenclatura que solicite la comunidad en general	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	4	Deficiencia a la hora desarrollar el presupuesto anual no destinando una fuente de financiación diferente que alimente el fondo cuenta de gestión del riesgo; y en la consecución y/o gestión de otros recursos para responder a las emergencias que se pueden presentar en el municipio	 Medianamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Planeación Municipal	5	Inadecuada operación del banco de proyectos de inversión municipal	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	6	Falta de personal idóneo para elaborar el protocolo, de forma tal que sea un lineamiento claro y conciso frente al otorgamiento de licencias, acorde con la normativa vigente, puesto que esta depende de la interpretación que cada profesional le dé a las mismas y no obedece a un protocolo adoptado por la Administración.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	7	Deficiencia en el cumplimiento de plan de desarrollo, la ejecución presupuestal, la gestión administrativa y fiscal, en la provisión de servicios básicos, como: salud y agua potable, entre otros indicadores mediante la revisión de información.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Comunicaciones	1	La asignación errada de derechos de acceso puede facilitar un acto criminal lo cual causaría pérdida de disponibilidad de la información del servicio de portal web institucional.	 Altamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	2	Pérdida de equipos y/o de información contenida en los mismos.	 Medianamente Efectivo	 Control no es Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Comunicaciones	3	Indisponibilidad del correo electrónico	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	4	Caída de servicio de la página web debido a fallas de software en el servidor con sharepoint.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Atención y Trámite de PQRS	1	No realizar el debido proceso según el protocolo para la atención de PQRS.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Obras Públicas	1	Deficiencia a la hora de desarrollar el planificar las obras que se van a desarrollar en el Municipio como lo son mejoramientos o construcciones de equipamiento municipal, de vivienda, de vías y de redes	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo
Movilidad y Tránsito	1	Pérdida de información documental, por desconocimiento de mecanismos de control en dispositivos tecnológicos.	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo



	2	Modificar parcial o totalmente en el estructural del SIMIT cifras y datos de comparendos, recaudos, acuerdos de pago, cobros coactivos y resoluciones por presión social o soborno.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Movilidad y Tránsito	3	Prescripciones, ocasionadas por la no notificación oportuna de mandamientos de pago y resoluciones de embargo a los infractores de normas de tránsito,	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	4	Dejar de percibir recursos por errores en las cifras registradas en la plataforma del SISCAR (ISVA impuesto sobre vehículos automotores) correspondiente a los impuestos de los vehículos cuando se realizan trámites.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	5	No contestar de manera oportuna y de fondo, derechos de petición y tutelas entre otras solicitudes de acuerdo con los plazos de ley.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	6	Recibir beneficios de parte de los usuarios para agilizar trámites u omitir documentos habilitantes de los trámites. (Riesgo de Corrupción)	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	7	Incendio en las instalaciones de Subsecretaría de Movilidad, al no contar con equipos y medidas de seguridad preventivas.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Comisaría	1	Deficiente suministro de los elementos e insumos y medios para atender los casos de la comisaría de familia.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo





Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Comisaría	2	Inestabilidad de permanencia del equipo psicosocial de la comisaria de familia frente al tipo de contrato, actuación contraria a lo dispuesto en la Ley 2126 de 2021.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Inspección de Policía	3	Desconocimiento por parte de la población, respecto de la ley 1801 de 2016 modificada por la ley 2197 de 2022, por parte de la población y adicional el desconocimientos de los tramites administrativos sancionatorios que trae consigo la ley.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Inspección de Policía	4	Debido a que la Inspección de Policía no cuenta con el personal profesional y asistencial suficiente para atender sus obligaciones de conformidad con la Ley 1801 de 2016, aunado a la cantidad de procesos que llegan a la Inspección de Policía, y que no se pueden evacuar en los tiempos requeridos satisfaciendo de esta manera a la población que requiere una atención efectiva y eficaz.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Terminal de Transporte	1	Pérdida de bienes y valores por hurto a la Terminal, empresas de transporte o a los locales comerciales que funcionan dentro de la Terminal por la insuficiente vigilancia por parte de los contratistas del Terminal, las autoridades competentes.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Terminal de Transporte	2	Celebración de contratos con incumplimiento de requisitos legales debido al desconocimiento de los procesos pre contractuales y contractuales de la entidad.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	Pérdida de recursos (recaudos, arrendamientos, bienes y suministros de manejo interno del personal de la terminal) por dolo, culpa o negligencia de contratistas y servidores públicos.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
Desarrollo Social	1	Incumplimiento del desarrollo de las políticas públicas por falta de recursos económicos y talento humano que conlleva al incumplimiento del desarrollo de las mismas.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Control no es Efectivo	 Altamente Efectivo
	2	Instalaciones locativas no apropiadas para la accesibilidad de personas con movilidad reducida, entre otros.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Control no es Efectivo	 Altamente Efectivo
	3	Instalaciones locativas inadecuadas	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Control no es Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
	4	Incumplimiento de la ejecución satisfactoria de los contratos con terceros.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Control no es Efectivo	 Medianamente Efectivo
Educación	1	Errores o fallas en los procedimientos que generan inconformidad en la comunidad lo cual no permite el avance en los servicios prestados en la secretaria de educación.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	2	Incumplimiento de la comunidad por la demora en la ejecución de los procesos contractuales para el cumplimiento en las metas del plan de desarrollo.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	Incumplimiento en la ejecución de los recursos girados a la secretaria los cuales tienen destinación específica teniendo en cuenta los lineamientos establecidos por la ley para su ejecución de tal manera que hagamos un uso eficiente de dichos recursos.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo



	4	Los bajos resultados generan procesos de inconformidad en la comunidad puesto que no se alcanza el nivel de competencia de los estudiantes en el aula por lo tanto estamos en el municipio en desventaja con los estándares planteados por el Ministerio de educación Nacional.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
Deportes y recreación	2	Daño en infraestructura de los escenarios deportivos por falta de mantenimiento y presupuesto	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	2	Falencias en la gestión de proyectos y/o programas deportivos debido a la falta de personal idóneo e inter disciplinario	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Cultura	1	Pago de indemnizaciones por muerte, enfermedad o accidentes de grupos de valor (interno/externo), ocasionados por daño y/o deterioro de la infraestructura física de los escenarios culturales (Biblioteca Pública Municipal, Museo, Kiosko, Teatro Cuesta, Centro Cultural Colombia y Centro de la Música y la Artes), generados por caídas de agua lluvia, filtraciones, humedades, proliferación de palomas, fallas de diseño estructural, entre otros).	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Cultura	2	Incumplimiento en la ejecución del Plan de Desarrollo Municipal y El Plan Decenal de Cultura, generados por deficiencias en la gestión y ejecución de recursos.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	Incendio en los escenarios culturales (Biblioteca Pública Municipal, Teatro Cuesta, Centro Cultural Colombia, Centro de la Música y las Artes, Museo, Kiosko Municipal) debido a la antigüedad y mal estado de las redes eléctricas, material fangible en algunas construcciones (bahareque, tapia y madera) archivo de gestión y material bibliográfico físico.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	4	Hurtos y daños de piezas arqueológicas, obras de arte (pinturas y esculturas), instrumentos musicales, vestuarios, material bibliográfico y equipos de sistemas y audiovisuales, muebles y equipos de oficina; debido a inseguridad en los escenarios culturales y falta servicio de vigilancia.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	5	Pago de indemnizaciones por accidentes, pérdidas humanas o de activos físicos, ocasionada por sismo ó terremoto incendio en los escenarios culturales (Biblioteca Pública Municipal, Teatro Cuesta, Centro Cultural Colombia, Centro de la Música y las Artes, Museo, Kiosko Municipal) debido a la antigüedad de la infraestructura, y /o fallas estructurales.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo





Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Dirección Local de Salud	1	Investigaciones y sanciones de alcance fiscal, penal y disciplinario, debido a la destinación inadecuada de los recursos y mala ejecución de los mismos a causa de una mala programación de actividades, inadecuada ejecución o el no cargue de la información a la plataforma SISPRO.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	2	Resultado negativo en la evaluación o a requerimiento generado por la dirección territorial de salud de Caldas, a causa de una ejecución inadecuada de plan de APS y/o el no cargue de la información a la plataforma del observatorio social, principalmente por cambios en las entidades que dan manejo y seguimiento a la plataforma, la no designación de usuario y contraseña o la inhabilitación de ítems en la plataforma	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Dirección Local de Salud	3	Investigaciones y sanciones de alcance fiscal, penal y disciplinario, a causa del incumplimiento de los lineamientos del Instituto Nacional de Salud y el sistema de vigilancia epidemiológica, generado por fallas en la notificación, la no realización de las acciones de inspección, vigilancia y control, y la no identificación oportuna de los brotes.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	4	Investigaciones y sanciones de alcance fiscal, penal y disciplinario, debido al incumplimiento en la implementación del protocolo PAPSIVI a causa de falta de recursos económicos y desconocimiento de la normatividad.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	5	investigaciones y sanciones de alcance fiscal, penal y disciplinario, debido a una inadecuada planeación de acciones, baja ejecución del recurso o debil priorización de los determinantes de salud en el territorio, a causa del desconocimiento de los lineamientos para ello o del ASIS.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Dirección Local de Salud	6	Detrimento patrimonial al realizar una inadecuada ejecución y uso de los recursos del SGSSS o pago de actividades que no se pueden realizar según la asignación y su destinación.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	7	Incumplimiento de las auditorias dentro de los plazos establecidos en la normatividad vigente, a causa del no seguimiento al cumplimiento de las obligaciones de las EAPB, desconocimiento de la normatividad vigente o la inadecuada vigilancia a las EAPB e IPS	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	8	Aumento de índices aélicos en el municipio y de brotes de enfermedades transmitidas por vectores, a causa de un despliegue de acciones de prevención y control insuficientes, a consecuencia de una inadecuada intervención epidemiológica, el no reporte de los casos al SIVIGILA o la no identificación oportuna de los casos	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Desarrollo Económico y Servicios Públicos	1	No brindar de manera oportuna la atención y asistencia técnica a los grupos de valor debido a la falta de recursos económicos, humanos y personal especializado.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	2	Falta de efectividad y el desconocimiento de la normatividad para dar respuestas en los tiempos estipulados legalmente a las solicitudes presentadas por los ciudadanos	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
Gestión Ambiental	1	Incumplimiento de regulaciones ambientales, lo que subraya la importancia de cumplir con las normativas y adoptar prácticas sostenibles. Esto se debe a que el municipio enfrenta diversas deficiencias: carece de una metodología para valorar los costos ambientales, no ha realizado la correspondiente	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



		valoración de costos de contratos y proyectos, no cuenta con un Plan de Gestión Ambiental Municipal y no identifica claramente las Políticas Públicas ambientales. Adicionalmente, la falta de ejecución de los recursos destinados a la adquisición de áreas de interés ambiental y la protección de microcuencas agrava esta situación, exponiendo a la organización a riesgos económicos y de reputación significativos.				
Secretaría de Hacienda Pública	1	Insuficiente capacitación a personal en temas presupuestales y de ejecución de los recursos	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	2	Desconocimiento de protocolos procedimentales y éticos que se desarrollan dentro de las actividades de la dependencia.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	Posible afectación económica causada por la existencia de errores en los procedimientos por desconocimiento de la normatividad legal vigente.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo





Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Secretaría de Hacienda Pública	4	Pérdida y filtración de información financiera y bases de datos a causa de una inadecuada administración de los sistemas de información y equipos de cómputo.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	5	Reportes extemporáneos de información a plataformas de órganos de control ya que no hay suficiente control sobre las fechas de reporte.	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo	 Control no es Efectivo
	6	Poca coordinación en las actividades e información generada en cada una de las áreas de la Secretaría de Hacienda	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	7	Indebida aplicación de impuestos y tarifas en los impuestos de carácter municipal debida a una inadecuada parametrización del sistema de información	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Almacén	8	Hurto de bienes asignados al inventario de las dependencias, por fallas en la seguridad de las instalaciones locativas.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Gestión Contractual	1	Estudio de mercado inadecuado, por no tener en cuenta los costos adicionales que son inherentes al contrato público	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	2	Retrasos en el proceso de selección con pliegos tipo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	Aprobación y la adquisición de bienes, obras y servicios que no se ajustan a metas y objetivos establecidos en el plan de desarrollo municipal	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	4	Permitir la ejecución del contrato sin el lleno de los requisitos legales, debido a la no expedición o demora de: registro presupuestal, constitución de garantías contractuales, aprobación de garantías contractuales, no afiliación a la ARL para el caso de contratos de prestación de servicios.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Gestión Documental	6	Configuración de contratos realidad, por inobservancia de las causales que lo generan.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	7	Incumplimiento de las obligaciones contractuales; debido a inejecución de obligaciones por parte de los contratistas, o debilidades en la supervisión técnica, o desequilibrio económico por incremento de precios en el mercado.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	1	Incumplimiento normativo en los procesos y procedimientos en el Archivo Central, por falta de equipos y elementos archivísticos necesarios para un óptimo funcionamiento de la Gestión Documental de la entidad.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	2	Elevado sobre costo en el reconocimiento de las pensiones, generado por el ingreso de información incorrecta al sistema CETIL, debido a fallas en el procedimiento de recolección de	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo





		información y registro de la historial laboral de las personas que los solicitan.				
Gestión Documental	3	Retraso en los procesos de gestión documental, pérdida de información debido a la desorganización en el Archivo Central e inadecuado desarrollo de los procedimientos.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	4	La pérdida del patrimonio histórico del Municipio, a causa de cables eléctricos en mal estado ocasionando un grave incendio en el área del Archivo Central	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	5	El incumplimiento de las normas de la ética profesional ley 1409 de 2010 ocasionando fraude y robo de la información física y electrónica conservada en los diferentes lugares y sistema software del Archivo Central de la Alcaldía Municipal.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Talento Humano	1	Debilidades en la aplicación de la normativa vigente, falta de información en el reporte de novedades y situaciones administrativas en el tiempo oportuno.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Talento Humano	2	Vinculación de Personal sin cumplimiento de requisitos para ocupación de cargos de la Planta de personal del Municipio debido a la No aplicación de controles definidos dentro del procedimiento para la vinculación de personal de acuerdo a la normatividad vigente	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	Inobservancia del cumplimiento de los tiempos establecidos para la realización y reporte de la Evaluación de Desempeño Laboral (EDL)	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
SG-SST	1	No realizar el diseño y la implementación del Sistema de Seguridad y Salud en el Trabajo, debido a que la entidad no cuenta con una dependencia definida para la implementación del Sistema o contratación continua	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	2	No realizar la asignación de los recursos Económicos, por parte del representante Legal de la entidad, ya que no establece un rubro de inversión, para llevar a cabo las actividad para la buena implementación del SGSST	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	3	La pérdida del patrimonio histórico del Municipio, a causa de que el sistema eléctrico, se encuentre en mal estado, igualmente la falta de mantenimiento en algunos centros de trabajo (Goteras, Humedades) y no contar con sistemas de Notificación, alarmas y control de incendios.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	4	Incumplimiento en los Ítems para la implementación del SGSST en actividades que tengan que ver en Capacitaciones, Inducciones, Entrega de EPP y actividades en relación a la promoción y prevención de la salud , programas de vigilancia y No pago de seguridad social	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	5	Omitir el reporte de accidentes de Origen laboral a la ARI cuando se presentan eventos de accidentalidad en la entidad y no realizar la respectiva Investigación	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	6	Incumplimiento en el funcionamiento de los comités de SST debido a la falta de compromiso de los funcionarios públicos en el cumplimiento de las fechas programadas para las reuniones, falta de asistencia y participación, Falta de compromiso en la realización de las actividades como cumplimiento de las funciones del comité.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
Control Interno Disciplinario	1	Incumplimiento del Código General Disciplinario Ley 1952 de 2019 por parte de los servidores y ex servidores públicos de la entidad, Debido Desconocimiento del Debido Proceso en el ejercicio de sus funciones y compromisos laborales	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo



Proceso	Riesgo	Causa Raíz Riesgo	¿Los controles previenen o detectan las causas, son confiables para la mitigación del riesgo?	¿Cuentan con responsables para ejercer la actividad?	Periodicidad de los controles: ¿Son oportunos para la mitigación del riesgo?	Se producen evidencias de ejecución del control o se puede acceder a fuentes de consulta
Control Interno Disciplinario	2	Inexistencia de la Oficina de Control Interno Disciplinario debido a la falta de recursos económicos para ampliar la planta de personal y proveer el cargo con personal idóneo para recibir, orientar, analizar y gestionar los procesos disciplinarios y dar el acompañamiento jurídico	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
	1	Inadecuada identificación de procesos y subprocesos que serán objeto de seguimiento y evaluación debido a deficiencias en la planeación de las actividades de seguimiento, evaluación y auditoría interna a los procesos.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
Oficina de Control Interno de Gestión	2	Deficiencias en las actividades de seguimiento a los Planes de Mejoramiento suscritos, generando incumplimiento de los compromisos establecidos con órganos de vigilancia y control.	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo	 Medianamente Efectivo
	1	Inadecuada identificación de procesos y subprocesos que serán objeto de seguimiento y evaluación debido a deficiencias en la planeación de las actividades de seguimiento, evaluación y auditoría interna a los procesos.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo





	3	Demoras en la preparación y entrega de la información requerida para realizar reportes ante órganos de vigilancia y control por la no disponibilidad de la información requerida, por deficiencias en la generación, procesamiento, acopio, almacenamiento y conservación de la misma.	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo	 Altamente Efectivo
--	---	--	---	---	---	---

2. Conclusiones y/o Recomendaciones

Se reitera como necesidad que los líderes de los procesos rediseñen y/o ajusten las medidas de aquellos riesgos que presentan banderín amarillo o rojo y lleven a cabo su implementación bajo la periodicidad y condiciones establecidas; del mismo modo resulta apremiante la actualización del Plan de Acción señalado para cada riesgo, y su respectiva puesta en marcha.

Firmado en Original
LEIDY YOHANA TREJOS LÓPEZ
Jefe de Control Interno