1. **PROCESO /AREA:** TODAS LAS AREAS DE LA CDA

2. **ASUNTO:** Seguimiento Mapa de Riesgo de la Contraloría Departamental del Atlántico.

3. **FECHA DE ELABORACIÓN:** El presente informe fue realizado entre el 1 de julio al 31 de julio.

4. **DIRECTIVO RESPONSABLE DEL PROCESO:** Lideres y/o responsables de procesos.

5. **DESTINATARIO:** TODOS LOS PROCESOS, COMUNIDAD EN GENERAL, ORGANOS DE CONTROL.

6. **OBJETIVO:** Hacer seguimiento al mapa de riesgo de la entidad proporcionados por la Alta Dirección y ejecutados por los lideres y/o responsables de los procesos con el objetivo de aportar al mejoramiento continuo de la Entidad.

7. **ALCANCE**: Seguimiento al cumplimiento de las actividades de control para mitigar los riesgos según mapa de riesgo de cada proceso en el periodo enero a junio de 2024.

8. **METODOLOGIA:** Como metodología aplicable se procedió a revisar el tablero de control que contiene información detallada de las actividades de control para mitigar los riesgos.

9. **CRITERIO:**

- Ley 87 de 1993.
- Ley 489 de 1998.
- Decreto 2145 de 1999.
- Directiva presidencial 09 de 1999.
- Decreto 2593 del 2000.
- Decreto 1537 de 2001.
- Decreto 1599 de 2005.
- Decreto 1599 de 2005.
- Ley 1474 de 2011.

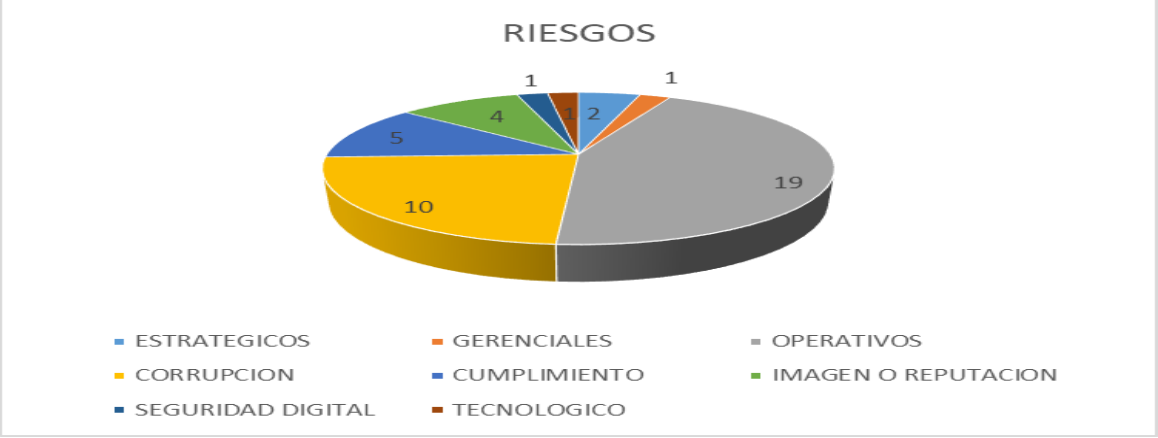
10. RESULTADOS:

10.1 TIPOS DE RIESGOS:

Revisando el mapa de riesgos elaborado por la Alta Directiva en conjunto con la oficina de planeación, se plantearon diferentes riesgos para cada proceso, estos identificados por tipo e incidencia estos se distribuyen de la siguiente manera:

ESTRATEGICOS	2
GERENCIALES	1
OPERATIVOS	19
CORRUPCION	10
CUMPLIMIENTO	5
IMAGEN O REPUTACION	4
SEGURIDAD DIGITAL	1
TECNOLOGICO	1
TOTAL	43

Estos son los riesgos identificados para la entidad, entendiéndose que estos están siendo medidos por ponderación, colocándole un porcentaje y así determinando si está cumpliéndose la actividad de control para el riesgo.



10.2 CUMPLIMIENTO DE LAS ACTIVIDADES DE CONTROL:

Las actividades de control están con el fin de evitar que el riesgo se materialice dentro del proceso, dicha actividad se determina con el fin de fortalecer el proceso de la entidad.

Las actividades y su cumplimiento se ven reflejado de manera porcentual, en este caso la tabla presentada a continuación refleja la sumatoria de las actividades realizadas divididas entre el número de actividades que tiene cada proceso, reflejando así un valor porcentual:

CUMPLIEMTO DE LA ACTIVIDAD DE CONTROL	
PROCESO	**No DE ACTIVIDADES REALIZADAS / No DE ACTIVIDADES DE CONTROL**
GESTION ESTRATEGICA	100%
EVALUACION A LA GESTION	75%
CONTROL DISCIPLINARIO	100%
FORTALECIMIENTO PARTICION CIUDADANA	100%
ATENCION AL CIUDADANO	100%
AUDITORIA	100%
RESPONSABILIDAD FISCAL	70%
JURISDICCION COACTIVA	100%
GESTION JURIDICA	100%
GESTION FINANCIERA	100%
GESTION ADMINISTRATIVA	100%
TALENTO HUMANO	67%
GESTION DOCUMENTAL	33%

Según lo evidenciado, se refleja que de los 13 procesos 9 cumplen en un 100% las actividades de control, siendo esto un 69% del cumplimento del mapa de riesgo de la entidad. Reportando que el proceso de Gestión Documental no pudo cumplir con 2 de las 3 actividades de control de los riesgos que tiene.

11. CONCLUSIONES:

Se cumple en mayor medida con las actividades de control por parte de los procesos dando cumplimiento al mapa de riesgos de la entidad.

12. RECOMENDACIONES:

- Se recomienda actualizar el mapa de riesgos de los diferentes procesos de la entidad puesto que estos se encuentran desactualizados a las situaciones que generan indicio de riesgos en la actualidad. Actualizar el mapa de riesgos conforme a los lineamientos expedidos por el DAFP versión 6.

Se anexa tabla de Mapa de Riesgos, donde se identifican los riesgos por procesos.

KELLY PAOLA MADRID PALOMINO
Gerente de Control Interno
Proyecto: Kelly Madrid/Emiro Gastelbondo
Reviso: Kelly Madrid

	MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS **CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO**
	PROCESO Gestión Estratégica
	OBJETIVO Fortalecer y dinamizar las estrategias para la elaboración y ejecución de los planes, programas y proyectos de la Contraloría Departamental del Atlántico y Establecer Parámetros para la Administración de Riesgos
	RESPONSABLE Contralor

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										MONITOREO Y REVISIÓN (CORTE 1 AL 15 JUNIO)			
Nº	FACTORES GENERADORES DEMANDO (Reacción, Condiciones o Situaciones)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Previsibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Legal y Reglamentarios	Externo	Desactualización de normas y leyes para la planeación en la entidad	Los cambios frecuentes en el entorno, ofrecen, pueden tener a una desactualización de las normas y leyes.	Normativo	Cambios en las normas vigent	Inadecuada planificación institucional	4	4	Bajo	Aceptar el riesgo	Brindar capacitación al personal del proceso en temas relacionados	PC	Alta dirección	1/01/2024	31/12/2024	Capacitaciones realizadas/ programadas	Capacitación virtual/email	100%	Capacitación vargas el PIC del la entidad	Se realizan capacitación vargas el PIC de la entidad
2	Componente Institucional	Interno	No cumplimiento de los planes y programas establecidos por los procesos.	No cumplir con la actividades planeadas en los planes y programas institucionales.	Gerenciales	Compromisos institucional	Ejercicio de no conformidades	2	4	Bajo	Aceptar el riesgo	Realizar un seguimiento mensual a cumplir a la fecha con los planes y programas establecidos en el PAI y cumplimiento de metas	Actas de visitas	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Seguimientos realizados/programados	Acompañamiento semestral a los Mar Fos y/o responsables de procesos.	100%	Actas de visitas	Se evidencia las actas de visitas realizadas por parte del responsable del proceso de gestión estratégica.
3	Relacionados con otros Procesos	del Proceso																			

	MAPA TPLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS **CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO**
	PROCESO Evaluación de la Gestión
	OBJETIVO Revisar si la Entidad cumple con las normas establecidas, si se esta aplicando el Sistema Integrado de Conservación, si se ejecutan los planes, si se aplican los controles a los procesos, si se ejecutan los procedimientos, manuales y verificar que los sistemas cumplan con los criterios de las auditorías a realizar.
	RESPONSABLE Gerente del Control Interno

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					VALOR DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										SEGUIMIENTO Y REVISIÓN **CORTE 1 A 30 JUNIO**			
Nº	**FACTORES GENERADORES DE RIESGO (Externos, Condiciones y Situaciones)**	**TIPO DE FACTOR**	**RIESGO**	**DESCRIPCIÓN**	**TIPO DE RIESGO**	**CAUSA**	**CONSECUENCIA**	**PROBABILIDAD (Frecuencia o Factibilidad de Ocurrencia)**	**IMPACTO (Consecuencia)**	**RIESGO RESIDUAL**	**MEDIDAS DE RESPUESTA**	**ACTIVIDAD DE CONTROL**	**SOPORTE**	**RESPONSABLE**	**FECHA INICIO**	**FECHA FINALIZACIÓN**	**INDICADORES**	**DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES**	**PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES**	**EVIDENCIAS**	**SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO**
1	Legal y Reglamentarios	Interno	Falta de Planeación de las Auditorías Integrales de Gestión.	Inexistencia de una planeación efectiva para lograr los propósitos organizacionales y los lineamientos establecidos en la Resolución No. 0044 de la Dirección de la Auditoría Independiente.	Estratégicos	Desconocimiento de la normatividad que rige la Auditoría Integral. Falta sensibilización sobre la importancia de la auditoría integral. Falta de Manual de Auditoría Integral. Falta de Recursos Tecnológicos que ayuden a mejorar la planeación de las Auditorías Integrales. Falta de Recursos Humanos que ayuden a mejorar la planeación de las Auditorías Integrales.	Falta de un verdadero control en la gestión de la Entidad. 2. Falta de eficiencia, eficacia, efectividad en los Procesos.	2	4	Alto	Reducir	Elaborar lineamiento el PGA del proceso de Evaluación a la Gestión y revisarlo de manera periódicamente el porcentaje de Ejecución del PGA.	PGA anual y acta de aprobacion	Gerente de Control Interno	1/01/2022	31/12/2022	Seguimiento Cuatrimestrales	Elaboración del PGA del proceso Evaluación a la Gestión y revisado de la ejecución del mismo.	100%	Se evidencia la elaboración del PGA que fue aprobado Acta de Comité Directivo N°1 del 4 de junio de 2022	Se verificó a la fecha de corte el PGA del proceso Evaluación a la Gestión y se ha sido revisando la ejecución del mismo.
2	Políticos, Financieros	Externo / Interno	Falta de recursos para la labor del evaluador independiente.	Carencia de insumos alimenticios, equipos, planes de capacitación, entre otros, que permitan los labores de seguimiento de las recomendaciones. Falta de Planeación de Evaluaciones a la Gestión, sin perjuicio de los cambios de personal en los Procesos de la Gerencia de Control Interno de la Entidad.	Operativos	Contexto de políticas públicas. Procesos de contratación. Procesos administrativos	ineficiencia del mejoramiento continuo en los Procesos de la Entidad.	3	3	Moderado	Reducir	Realizar solicitud de las necesidades de la Gerencia de Control Interno a la Dirección de Talento Humano de adquisiciones de la vigencia.	Formato de necesidades de infraestructura y formato de necesidades para la adquisicion de bienes en la entidad.	Gerente de control Interno, profesional universitario y auxiliares administrativos.	1/01/2024	31/12/2024	Formatos	Diligencia Formato de necesidades de infraestructura y formato para la adquisición de bienes en la entidad.	0%	No se encuentra evidencias	Se espera la Circular de Encomienda General para enviar la solicitud de las necesidades de la Gerencia de Control Interno para el plan de adquisición de la entidad.
3	Políticos, talento humano	Interno	Informes de auditoría no entregados	Falta de oportunidad y/o accesibilidad y/o amabilidad y/o seguimientos en base proyectos a los informes.	Corrupcion	Inconsistencias profesional en formación de auditoría interna	Posibles de sensibilidad en la Entidad. 2. Falta de Gestión de políticas, entre otras consecuencias. Deterioro de la imagen institucional. Sanciones sobre la gestión de la Entidad.	1	5	Catastrofico	Evitar	Aplicar tecnicas de auditoria ISO 19011 y realizar ajustes los informes de auditoria antes de su llamadas	Cuerpo ISO 19011, formato de informe de auditoria.	Subcontratado de talento humano Gerente de Control Interno-Jefe de auditoria	01/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento.	Aplicar las tecnicas de auditoria ISO 19011 y diligenciar formato de informe de auditoria.	100%	Se evidencia en las auditorías realizadas a Entidades Internas, como en las encinas auditorias las tecnicas de auditoria ISO 19011.	Se evidencia las tecnicas de auditoria ISO 19011 sobre la auditoria realizada, a la espera de su aprobación para ser llamado
4	Compromiso ético institucional	Interno	Alcahuetear de los informes con destino a los organos de control	Presentacion de informes de las inconsistencias y no atrasos.	Corrupcion	Violacion del codigo de audito y de los principios y valores eticos institucionales.	Investigaciones de tipo disciplinarias. Responsabilidad fiscal. Sanciones de tipo penal y/o institucional. Perdida de sensibilidad al interior de la entidad. Inclusive del control interno	1	5	Catastrofico	Evitar	Socialización y Sensibilización del Codigo de Etica entre los auditores de control interno	Acta	Gerente de control interno	1/01/2024	31/12/2024	Actas realizadas / Actas programadas	Socialización y sensibilización sobre el codigo de etica de la entidad.	100%	No se encuentra evidencias	Se realiza socializacion internas con el equipo de la Gerencia de Control Interno, dejando un acta de independencia para todas las auditorias internas que se han realizado.

	MAPA Y PLAN ANTITRAMITES DE RIESGOS CONTROL DEL DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
	PROCESO	Control Interno Disciplinario
	OBJETIVO	Garantizar el cumplimiento de los Fines y Cometidos del Estado en relación con las conductas de los Servidores Públ
	RESPONSABLE	Subcontralor

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DE RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DEL RIESGO											ACTIVIDADES Y TÁREAS SEGUIMIENTO AL PLAN DE ACCIÓN			
ID	FACTORES GENERADORES DE RIESGO (Factores Condicionantes o Situaciones)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia/Factibilidad de ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO INHERENTE	OPCIONES DE MANEJO	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	SEGUIMIENTO	SEGUIMIENTO AL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE AVANCE FÍSICO - % DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	OBSERVACIÓN	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Legal y Reglamentarios	Externo	Incumplimiento de leyes y principios de responsabilidad	Actuar con prepotencia en los servidores públicos y propiciar por cualquier medio conducta que vaya en el sentido de obtener algún beneficio	Corrupción	Desconocimiento de la normatividad vigente, falta de control de los servidores públicos	Inicio de seguimiento a Ley Disciplinaria de los jueces	1	5	Moderado	Asumir el riesgo	Reducir el riesgo	Socializar el código de ética en la dependencia	Actas	Subcontralor	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Socialización del código de ética en la dependencia	100%	No aplica	Se realizaron la socialización del código de ética en la dependencia en el primer semestre del año habiendo sena la dependencia.
2	Financiero	Interno	Malos usos o manejos de los dineros	Incumplimiento de normas económicas	Operativo	Falta de información en el proceso de recuperación de los jueces	Inicio de información en el proceso de recuperación de los jueces	4	4	Moderado	Asumir el riesgo	Reducir el riesgo	Mantener por mes del grupo para seguimiento de los procesos.	Actas	Subcontralor	1/01/2024	31/12/2024	Reprogramado - Realizadas - Reprogramadas - Canceladas	Realizar reuniones para seguimiento de los procesos de la dependencia	100%	Seguimiento de seguimiento	Se realizaron reuniones de seguimiento a los procesos de la dependencia.
3	Personal	Interno																				

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
PROCESO	Fortalecimiento de la Participación Ciudadana
OBJETIVO	Brindar capacitación a veedores y ciudadanos de últimos grados en los mecanismos de participación ciudadana
RESPONSABLE	Subcontralor

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN CORTE 1 AL 31 DE JUNIO			
N°	FACTORES GENERADORES DEMARGO (Riesgos Catalogados o Emergentes)	TIPO DEFACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Previsibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Institucional	Externo	Incumplimiento de la metas/no de capacitaciones y/o actividades programadas en el presupuesto	No dar cumplimiento al plan de capacitaciones en área de control social para fortalecer la participación ciudadana	Cumplimiento	Aplazamiento en la ejecución de capacitaciones programadas Falta de recurso económicos para capacitaciones	Ciudadanos no capacitados en temas de control social	3	2	Bajo	Acuerdo el riesgo	Realizar cronograma/metas en cumplimiento al cumplimiento de lo programado a realizar en el proceso	Seguimientos	Subcontralor	1/01/2024	31/12/2024	Seguimientos mediantes	Seguimiento al cumplimiento del programa del proceso	100%	Profesión de capacitaciones a ciudadanos.	Se evidencia capacitaciones a ciudadanos en el primer semestre del año, de manera presencial y programadas por diferentes medios, tanto tecnológicos como tradicionales, con que la ciudadanía participa de dichas capacitaciones.
2	Financiero	Interno																			

	MAPA Y PLANES TRATAMIENTO DE RIESGOS MACROPROCESO MEJORAMIENTO DEL AMBIENTE	
	PROCESO	Gestión de Convivencia
	OBJETIVO	Fortalecer la cultura y el desarrollo de responsabilidad de la ciudadanía
	RESPONSABLE	Coordinador

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLANES TRATAMIENTO DE RIESGOS										SEGUIMIENTO A ACCIONES (Corte 31 de Diciembre)			
Cod	FACTORES GENERADORES DE RIESGO (Internos, Externos o Ambientales)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	ACTIVIDADES DE CONTROL O TRATAMIENTO DE RIESGO	NUEVO CONTROL O TRATAMIENTO	RIESGO RESIDUAL	MEDIDA DE MITIGACIÓN	ACCIONES DE CONTROL	RESPONSABLE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINAL	ESTADO	VERIFICACIÓN DEL AVANCE DE CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES	EVALUACIÓN DE LA EFICACIA DE LAS ACCIONES (Con evidencia)	ACUERDOS	OBSERVACIÓN NIVEL DE CONTROL INTERNO
1	Comunicación entre Empresas	del Proceso	Empresas extemporaneas al informarse	Empresas al frente de Empresas	Operativo	Falta de actualización del procedimiento de legajo de la empresa y/o falta de control de la tercera auditoría	Inoportunidad del resultado	4	3	Moderado	Asumir riesgo	Asumir o aceptar cuando el riesgo es inevitable	Juanito Arrogancio	Juanchiman	1/01/2024	31/12/2024	Seguimiento realizado Parcialmente Cumplido	Realizar seguimiento mensual	100%	Cuadro de seguimiento a las actividades	Las medidas están de acuerdo a los controles que se ejecutan en el proceso, pero no se refleja de forma clara la ejecución de la actividad, la oficina de control interno recomienda que se ajuste el procedimiento de legajo de empresas para dar respuesta de forma a los riesgos de forma oportuna y con calidad.

MAPA Y PLAN ESTRATEGICO DE RIESGOS CONTRALORIA DEPARTAMENTAL DEL ATLANTICO	
PROCESO	Auditoria
OBJETIVO	Vigilar y Evaluar la gestión fiscal de los Sindicatos Públicos y/o particulares que manejen fondos o bienes del estado
RESPONSABLE	Contraloría

CONTEXTO ESTRATEGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					ELIA DETERMINANTES DEL RIESGO											MONITOREO Y REVISIÓN CONTROL DE LA ACCIÓN			
ID	FACTORES GENERADORES DE RIESGO (Internos, Constituyentes de Gobernanza)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia/Factibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	NIVEL GENERAL	NIVELES DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADOR	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LA ACCIÓN	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIA	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Político	Externo	No reportar datos oscuros sobre el resultado del proceso a la comunidad	Ausencia de información completa, procedimiento de nuestros sujetos, no cumplen con los requisitos de la evaluación de la gestión fiscal que permita lograr la satisfacción de la comunidad	Imagen o reputación	Mala presentación de la rendición de cuentas	Pérdida de imagen y aumento de quejas de la ciudadanía	5	3	Alto	Evitar el riesgo	Realizar una mesa de trabajo con el equipo de auditoría para informarles requisitos en el informe de auditoría	Mesa de Trabajo	Comisión auditor y Equipo de Auditoría	1/01/2024	31/12/2024	Mesa de trabajo realizada	Realizar mesas de trabajo	100%	Mesas de trabajos	En evidencia mesas de trabajo para verificar la información requerida en los informes de auditoría
2	Legal y reglamentario	Externo	Incumplimiento del PGA	No lograr que las auditorías se ejecuten en los tiempos establecidos	Operativos	Ejecución de las auditorías	Pérdida de imagen institucional	5	4	Extremo	Evitar el riesgo	Realizar seguimiento a través del sistema de control del	sistema de Control	Comisión auditor y Equipo de Auditoría	1/01/2024	31/12/2024	Indicadores diligenciados y publicados	Seguimiento sistema de control	100%	Tablero de control	En evidencia seguimiento del sistema de control al proceso
3	Corporativo institucional	Interno	Decisiones de auditoría no confiables	Emitir informes que no refleje la realidad fiscal de los sujetos de control	Corrupción	El sistema político del país	Pérdida de imagen institucional	4	3	Moderado	Reducir el riesgo	Realizar una mesa de trabajo con el equipo de auditoría para informarles sobre el	Mesa de Trabajo	Comisión auditor y Equipo de Auditoría	1/01/2024	31/12/2024	Mesa de trabajo realizada	Realizar mesas de trabajo	100%	Mesas de trabajos	En evidencia mesa de trabajo para socializar los resultados de la auditoría
4	Personal	Interno	Error en la determinación y cuantificación de los hallazgos fiscales	Realizar una mala identificación y/o cuantificación de los hallazgos fiscales	Operativos	Manejo del tiempo por parte de los auditores	Pérdida de imagen institucional	5	5	Extremo	Reducir el riesgo	Realizar mesas de trabajo con el equipo de responsabilidad fiscal para que informen los hallazgos en la determinación por del	Mesa de Trabajo	Comisión auditor y Equipo de Auditoría	1/01/2024	31/12/2024	Mesa de trabajo realizada	Realizar mesas de trabajo	100%	Mesas de trabajos	En evidencia mesas de trabajo de enlace con el equipo de responsabilidad fiscal

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DEFINIDOS CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
PROCESO	Responsabilidad Fiscal
OBJETIVO	Determinar la responsabilidad Fiscal de los gestores fiscales, cuando se haya producido un daño patrimonial al Estado
RESPONSABLE	Director Jurídico

CONTROLES EFECTIVOS			RIESGO INSTITUCIONAL INHERENTE					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										MONITOREO Y REVISIÓN CONTROL 1 DE 2 LINEAS			
N°	CAUTIONES COMBINADAS DE RIESGO (Internos, Coordinación de Desarrollo)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia de Actividad)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	REALIZADOR	DESCRIPCIÓN DEL ALCANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDAD	PORCENTAJE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACTIVIDAD	REGISTRO	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Sorteos y Cobranzas	Externo	Incumplimiento de los procesos	Cuando no se cumplen los términos de ley en los sorteos de responsabilidad Fiscal. Cuando no se cobran oportunamente los fallos con responsabilidad Fiscal	Impositivo	Indeterminación de los términos, prescripción	Indeterminación de los términos, prescripción	4	4	Alta	Evitar el riesgo	Realizar cuadro seguimiento para verificar los términos procesales	Actas de reuniones	Contralor cuadrar	2/01/2024	31/12/2024	Secretaria Auxiliares y Secretarias Ejecutivas	Revisión de verificación a los terminos en los procesos.	50%	Reunión con el equipo de trabajo.	Se realizo reunión de manera presencial el 29 de junio del 2023 verificando la terminación de los tiempos en el primer semestre del año.
2	Legajo y Reglamentarios	Externo	Incluidad de la ley Fiscal	Cuando no se aplica la ley Fiscal en el proceso de responsabilidad Fiscal. Cuando no se aplica el reglamento	Impositivo			4	4	Alta	Evitar el riesgo	Realizar cuadro seguimiento para verificar la actualidad de la ley Fiscal	Actas de reuniones	Contralor cuadrar	2/01/2024	31/12/2024	Secretaria Auxiliares y Secretarias Ejecutivas	Revisión de verificación a la actualidad de las acciones.	50%	Reunión con el equipo de trabajo.	Se realizo reunión de manera presencial el 29 de junio del 2023 verificando la actualidad de las acciones en el primer semestre del año.
3	Comprometer Institucional	Interno	Incumplimiento procesos	Cuando no se hace cumplir los apoderados creados en los expedientes de responsabilidad Fiscal. Cuando no se hacen cumplir los apoderados	Impositivo		Afectar disciplinaria o demandas de carácter interno del proceso	4	4	Alta	Evitar el riesgo	Realizar cuadro seguimiento para verificar la aplicación de la norma	Actas de reuniones	Contralor cuadrar	2/01/2024	31/12/2024	Secretaria Auxiliares y Secretarias Ejecutivas	Revisión de verificación a la aplicación de la norma.	50%	Reunión con el equipo de trabajo.	Se verifico según revisión de manera presencial el 29 de junio del 2023 la aplicación de las normas en todos los procesos llevados a cabo en la dependencia en el primer semestre del año.
4	Personal	Interno	Indisciplina de la misma del personal	Cuando se presenta diferentes juegos de poder personales y personas dentro de la misma compañeros, como las mismas	Integrar o Organizacional		Afectar el logro de los objetivos Desviarse en el cierre de la política	4	4	Alta	Evitar el riesgo	Realizar una estrategia para evitar el acceso a personal ajeno a la dependencia	Actas de reuniones	Contralor Auxiliar	2/01/2024	31/12/2024	Contratistas	Estrategia para restricciones de acceso personal no autorizado.	100%	Planillas o los registros	Se realiza de manera control al ingreso la restricción de personal a la dependencia, solo prestadores con acceso al sitio autorizado, verificando que ingresen con el carnet de la entidad. Se realizo reunión de manera presencial el 29 de junio del 2023 con los integrantes del personal autorizado en caso de ausencia en el plan B deben ser avisados vía mail institucional de Responsabilidad Fiscal
5	Sistema de Seguridad Digital del Proceso	Alto proceso	Incumplimiento informes y documental	Cuando no se hacen modificaciones y cambios. Cuando no se hacen copias de seguridad de documentos para la presentación oportunamente de los informes de responsabilidad Fiscal. Cuando no se hacen copias de seguridad de los documentos	Seguridad Digital	Acceso de personal ajeno a la dependencia.	Perdida de los procesos y documentos contra la entidad. Apertura de procesos disciplinarios	4	4	Alta	Evitar el riesgo	Realizar copias de seguridad a los computadores de nuestra dependencia	Copias de seguridad	Contralor cuadrar - Copias de seguridad	2/01/2024	31/12/2024	Ing. Ola Mena Ing. Nelson Mena Ing. Jeffersson Jiménez	Copias de seguridad a los computadores internos/externos	100%	Backup de seguridad	Acceso de Expedientes de Responsabilidad Fiscal para garantizar su integridad y disponibilidad, se cuenta con un sistema de gestión documental que cumplimenta la Disposición Kardex No. 7000, en materia de Gestión Documental, Medio de Verificación Carpeta de Expedientes Documentales. Cuentas de Responsabilidad Fiscal, cifra los medios tecnológicos formulados por la Contralor cuyos Correos Institucional donde se encuentra correspondencia de carácter Institucional, cuenta con un sistema de información de Correo Institucional todos estos cuentan con el Correo Institucional. (Medio de Verificación: Correo responsabilidad Fiscal @contraloriadeatlantico.gov.co. Se realizo reunión de manera presencial el 29 de junio del 2023 de la información en una unidad de Unidad de almacenamiento de Red para tener acceso de la información para evitar que se pierda la información. Se realizo reunión de manera presencial el 29 de junio del 2023 Consulta la información de nuestros archivos computadores de la Unidad (Equipos de la Secretaria Tecnica de Responsabilidad Fiscal.

	MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
	PROCESO	Introducción Cuentas
	OBJETIVO	Lograr el pago por parte de los responsables fiscales, acreedores o la vinculada en el Bien con Responsabilidad Fiscal
	RESPONSABLE	Profesional de Despacho

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										MONITOREO Y REVISIÓN CORTE 1 AL 15 JUNIO			
N°	FACTORES GENERADORES DEMERITO (Riesgos, Condiciones o Situaciones)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Previsibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Sociales y Culturales	Externos	Incumplimiento de las Obligaciones	El no pago de las multas, cuotas de Fiscalización o bien de responsabilidad fiscal por parte de los ejecutados	Operativo	Poca capacidad de pago Falta de Bienes Malos Deudores	Mala calificación del presenta la Entidad por parte de la Oficina de Control	5	3	Alto	Evitar el riesgo	Realizar en forma semestral Investigaciones de Bienes	Oficios de Investigación de Bienes	Profesional Especializado y Universitario	1/01/2024	31/12/2024	Revisiones realizadas/programas de todos los ejecutados	Realizar en forma semestral Investigaciones de Bienes	100%	Soporte de envío de Investigaciones de Bienes ante las diferentes oficinas de Registro de Instrumentos públicos del Círculo de Barranquilla y del Municipio de Sabanalarga, Secretaría de Movilidad, Director del Tránsito Departamental y Municipal, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, dichas Investigaciones en cada uno de los expedientes. Informes de Investigaciones Públicos.	Se realizaron el envío de Investigaciones de Bienes ante las diferentes oficinas de Registro de Instrumentos públicos del Círculo de Barranquilla y del Municipio de Sabanalarga, Secretaría de Movilidad, Director del Tránsito Departamental y Municipal, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales, dichas Investigaciones en cada uno de los expedientes.
2	Legal y Reglamentarios	Externos	Prescripción de los procesos	Transcurso de los 5 años establecidos para el cobro de la forma ejecutiva	Cumplimiento	Alto volumen de Procesos	Sanciones Disciplinarias , Aqr renuncia	2	3	Moderado	Evitar el riesgo	Elaboración y notificación opiniones del mandamiento de pago	Mandamiento de pago	Profesional Especializado y Universitario	1/01/2024	31/12/2024	No de Mandamiento de pago / No opiniones notificadas	Elaboración y notificación opiniones del mandamiento de pago	100%	Mandamientos de pago.	Se realizaron 14 mandamientos de pago.

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS **CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO**	
PROCESO	Gestión Jurídica
OBJETIVO	Defender y representar legalmente a la entidad cuando se requiera dentro de las acciones judiciales y/o administrativas
RESPONSABLE	Subcontralora de Despacho

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS									SEGUIMIENTO Y REVISIÓN CORTE 1 AL 30 JUNIO			
N°	FACTORES GENERADORES DEMANDAS (Riesgos Contingentes o Riesgosos)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Previsibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DELA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Normas	Externos	Inadecuada o indicar representación de la entidad	Los servidores adscritos al proceso de Gerencia Legal, no cumplen con las funciones que se ejercen detrimento a la entidad.	Cumplimiento	Desconocimiento de la normatividad aplicable	Desconocimiento de la normatividad aplicable	2	5	Alto	Evitar el riesgo	Realizar 4 reuniones por Capacitaciones anuales	Acta	Subcontralora de Despacho	1/01/2024	31/12/2024	No de reuniones realizadas/No de reuniones programadas	Reuniones con los diferentes coordinadores del proceso jurídico.	100%	Reuniones entre el equipo de trabajo y el Subcontralora Jurídica.	Se realizaron reuniones de manera presencial con el equipo de trabajo respetando las medidas de bioseguridad.
2	Económicos	Externos				Falta de capacitación jurídica a los															
3	Competencia Institucional	Internos				Falta de capacitación jurídica a los															
4	Financiero	Internos				No presentar de la información jurídica															
5	Desconocimiento de las diferentes jurisdicciones	Externos	Desconocimiento de las diferentes jurisdicciones	La defensa jurídica por parte de nuestro componente interno es	Operativo	Falta de capacitación jurídica a los	Pérdida de procesos o por lo tanto dinero en contra	4	5	Extremo	Evitar el riesgo			Subcontralora de Despacho	1/01/2024	31/12/2024					
6	Procedimientos Asociados	del proceso	Conflicto de intereses y/ó responsabilidad de conceptos	El funcionario puede verse enfrentado a emitir conceptos que vayan en contra de los intereses de la entidad	Corrupción	Inestabilidad Laboral	Debilitando debilita a nuestra entidad y/o Gerencia	4	5	Extremo	Evitar el riesgo			Subcontralora de Despacho	1/01/2024	31/12/2024					
7	Requisitos del Proceso	del proceso	Desconocimiento de términos legales de los asuntos asignados	Contestar extemporaneamente los asuntos asignados (Letra del término legal)	Operativo	Confusiones sociales y/o cargas de trabajo Inexperiencia en cargo de supervisor desactualización normas Fiscal y	Procesos Disciplinarios	1	3	Moderado	Reducir el riesgo	Diagramas de términos de entrega al momento de realizar el reparto de los asuntos.	Formato	Subcontralora de Despacho	1/01/2024	31/12/2024	Términos asignados	Asignación y verificación de términos en el reparto de asuntos de la dependencia.	100%	Formato de asignación en la entrega de documentos.	Se verifica el cumplimiento de términos de procesos que ingresan a la dependencia.
10																					
11																					
12			Se envío conceptos de acuerdo a la normatividad vigente	Los conceptos proferidos por la Subcontralora de Despacho no están acordes a las normas aplicables a los cuales van dirigidos	Operativo	Desactualización de fuentes de información/normas/leyes para emitir conceptos jurídicos	Procesos Disciplinarios	1	4	Alto	Evitar el riesgo	Establecer a través de reuniones mensuales por Subcontralora o el funcionario encargado de la dependencia el tema de interés	Visado del documento	Subcontralora de Despacho	1/01/2024	31/12/2024	Exámenes realizados	Verificación de los documentos proferidos por parte de la dependencia.	100%	Visado de documentos por parte del líder del proceso.	Se mantiene constante verificación por parte del líder del proceso de la documentación que sale desde esta dependencia.

	MAPA TPLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
	PROCESO	Gestión Financiera
	OBJETIVO	Administrar adecuadamente los pasivos presupuestales y los recursos asignados, con la finalidad de cubrir el
	RESPONSABLE	Subsecretaria de Despacho

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS									SEGUIMIENTO Y REVISIÓN PARTE 1 DE 2 (DE 2 PARTES)			
Nº	FACTORES GENERADORES DEMARRIO (Financieros, Condiciones y Situaciones)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Previsibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Severidad de	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE AVAMPLIAMENTO DELA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Económicos y Financieros	Externo	Inoportunidades- la entrega de los informes	La entrega de los informes no se realiza en la fecha establecida	Incuplen	Fechas de entrega por parte de las Entidades financieras para generar los informes	Proceso disciplinarios, Multas para la entidad	2	3	Moderado	Reducir el riesgo	Dar cumplimiento a la fecha de entrega de los informes establecidos	Informes	Profesional Universitario	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Entregar oportunamente la información financiera, económica y social de la entidad	100%	Informes financieros.	Se verifica la entrega de informes por parte de la dependencia.
2	Legal y Reglamentarias	Externo	Déficit presupuestal	Los ofres establecidos por la Dipnet cubren las necesidades las cuales para el buen funcionamiento de la Entidad	Operativo	Bienes establecidos por la Gobernación del Atlántico de acuerdo a la ley 617	Alteración de forma negativa en la operacionalidad de la Entidad	5	5	Extremo	Evitar el riesgo	Ejecución presupuestal de acuerdo al déficit	Presupuesto	Subsecretaria de Despacho	1/01/2024	31/12/2024	% de adecuación atención al presupuesto de la Entidad	Manejo de presupuesto de acuerdo al déficit.	100%	Presupuesto ajustado.	Presentación del presupuesto ajustado.
3	Componentes Institucional	Interno	Incumplimiento de la cuota de auditoje	Los Ordes no cumplen con el 1%(p) de la cuota de auditoje	Operativo	Poco recaudo de los entes y déficit presupuestal	Afectos a la entidad y alo ciudadanos (Pérdida de personal y generales	1	4	Bajo	Evitar el riesgo	Gestión de cobro	Cobro	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Gestionar los cobros de las cuotas de auditoje	100%	Gestión de cobro.	ACTIVIDADES REALIZADAS CON CORTE DE FECHA 30 DE SEPTIEMBRE DE 2023 Se tiene establecido los siguientes entes: 1. CORPORACIÓN MUSEO ATLÁNTICO 2. AREA METROPOLITANA 3. UNIATLÁNTICO 4. CORPORACIÓN AUTOMOTRIZ 5. TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTE 6. INDEPORTES 7. ESCUELA METRO 8. E.S.E CARI 9. E.S.E HOSPITAL DE SABANALARGA 10. E.S.E HOSPITAL JUAN DOMICIO ROMERO DE SOLEDAD 11. E.S. NIÑO 20 SLU
3	Personal	Interno	Recaudo inoportuno	No se realiza el cobro de las cuotas de auditoje oportunamente	Operativo	Falta de gestión	Pago inoportuno de las obligaciones	1	4	Alto	Evitar el riesgo	Gestión de cobro	Cobro	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Gestionar los cobros.	100%	Gestión de cobro.	Se tiene establecido los siguientes entes: 1. CORPORACIÓN MUSEO ATLÁNTICO 2. AREA METROPOLITANA 3. UNIATLÁNTICO 4. CORPORACIÓN AUTOMOTRIZ 5. TERMINAL METROPOLITANA DE TRANSPORTE 6. INDEPORTES 7. ESCUELA METRO 8. E.S.E CARI 9. E.S.E HOSPITAL DE SABANALARGA 10. E.S.E HOSPITAL JUAN DOMICIO ROMERO DE SOLEDAD 11. E.S. NIÑO 20 SLU
3	Comunicación entre los Procesos	del Proceso	Déficit de recurso	Liquidación en tiempo	Operativo	Cheques	Pago inoportuno de las obligaciones	2	4	Alto	Evitar el riesgo	Realización de informes periódicamente	Informes	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Informes entregados / Informes Solicitados	Presentación de informes financieros.	100%	Informe de informes financieros.	Se verifica la entrega de informes por parte de la dependencia
3	Interacción con los otros Procesos	del Proceso	Liquidaciones y Pagos inoportunos de las Obligaciones	Incumplir y/ofrecer los pagos de las obligaciones fuera de los terminos o fechas establecidas	Operativo	Decisión de fechas limites y establecidas de normas	Pago de multas y sanciones	1	4	Alto	Evitar el riesgo	Realización de cronograma de liquidaciones y Pagos de las obligaciones, con la finalidad de cumplir con los terminos	Soportes de liquidaciones, pagos efectuados oportunamente	Profesional Universitario	1/01/2024	31/12/2024	Liquidaciones y pagos efectuados oportunamente	Se evidencia soportes de liquidaciones y pagos efectuados oportunamente	100%	Liquidación pagos	Verificación de liquidación y pagos
3	Responsable del Proceso	del Proceso	Modificaciones inapropiadas los rubros	Realizar modificaciones al presupuesto sin la respectiva trazabilidad	Operativo	Desconocimiento del procedimiento a seguir para realizar una adicional	Sanción por parte de la entidades de control	1	4	Alto	Evitar el riesgo	Revisión trimestral de la ejecución presupuestal con presupuesto	Cuadro de ejecución presupuestal	Subsecretaria de Despacho	1/01/2024	31/12/2024	Modificaciones realizadas / modificaciones realizadas	No se ha realizado ninguna modificación presupuestal sin trazabilidad	100%	Presupuesto	Presentación del presupuesto

Secretaria General

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										MONITOREO Y REVISIÓN (CORTE A 30 DE JUNIO)			
RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Factibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
Colapso del sistema.	Daños en los equipos de cómputo. Ataques sin software	Tecnológico	Mal diseño de software Falta de Recursos Económicos. Mal diseño de software	Estas en las pruebas, pérdida de información.	4	4	Extremo	Evitar el riesgo	Mantenimiento	Plan de Mantenimiento	Secretaria General	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Mantenimiento periodicamente de los equipos en conjunto de la entidad en el posee renovarse del año.	100%	Se tiene plan de mantenimiento de equipos.	Según control a la contratación realizada por la Gerencia de Control Interno, se puede constatar el cumplimiento del mantenimiento de los equipos de la entidad.
Satisfacción insatisfacta en las necesidades de los clientes internos	Demora o Dificultad en resolver las necesidades de los funcionarios de la Entidad	Imagen o reputacional	Falta de Recursos Económicos. Mal diseño de software Falta de personal calificado que realice el mantenimiento Mal diseño de software	Desmotivación laboral, Atraso en el trabajo.	3	2	Bajo	Reducir el riesgo	Dar cumplimiento a los requerimientos en forma oportuna	Tablero de control	Profesional Universitario	1/01/2024	31/12/2024	No. de requerimientos ordenados en forma oportuna/ No. de requerimientos	Uso y actualización del tablero de control.	100%	Tablero de Control en el SGC	Se evidencia en el Sistema de Gestión de Calidad el Tablero de Control e indicadores de gestión del proceso al día.
Pérdida de la información	Perdida de datos ocasionales de los equipos de cómputo de la Entidad, debido a mala manipulación, ataques cibernéticos o deficiencia en	Operativo	Falta de Recursos Económicos. Falta de personal calificado que realice el mantenimiento	No se logran las metas o objetivos del proceso, insatisfacciones del cliente interno y externo.	2	4	Alto	Evitar el riesgo	Realizar de forma semanal backup de seguridad	Backup	Profesional Universitario	1/01/2024	31/12/2024	No de backup realizados/ programados	Backup semanal.	100%	Se realiza Backup semanal por parte del encargado de sistemas.	Se realiza Backup semanal por parte del encargado de sistemas.
Violación del régimen legal o constitucional de inhabilidades e incompatibilidades	Realizar contratación con personas que no cumplan con los que exige o responsables del proceso	Corrupción	Desconocimiento del Estatuto de contratación de la administración pública Desconocimiento de la normatividad	Apertura de Procesos Disciplinarios contra los responsable de la contratación	1	3	Bajo	Evitar el riesgo	Realizar periodicamente revisiones preventivas de forma minuciosa a cada documento	Formato de Cumplimiento de requisitos	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Revisión periódicas preventivas a cada formato de cumplimiento de requisitos.	100%	Control a la Contratación	Se realiza el Control a la Contratación por parte de la Gerencia de Control Interno de los contratos, para verificar el cumplimiento de los requisitos de los mismos.
Incumplimiento del contrato	No cumple a cabalidad con el objeto del contrato por cualquiera de las dos partes.	Corrupción	Acoso para la ejecución del contrato Desconocimiento de las leyes de acuerdo con las especificaciones técnicas requeridas para la ejecución del	Demandas en contra de la Entidad aplicando el cuidge penal y disciplinario	2	1	Bajo	Reducir el riesgo	Realizar periodicamente revisiones preventivas de forma minuciosa a cada documento	Polizas	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Polizas requeridas/ Contratos	Revisión periódicas preventivas a cada formato y documentación de las polizas.	100%	Control a la Contratación	Se realiza el Control a la Contratación por parte de la Gerencia de Control Interno de los contratos, para verificar el cumplimiento de los requisitos de los mismos.
Contrato sin cumplimiento de requisitos legales	Adelantar un proceso de contratación sin el lleno de los requisitos establecidos por la administración	Corrupción	Desconocimiento del Estatuto de contratación de la administración pública Desconocimiento de la normatividad Conflicto de intereses	Apertura de Procesos Disciplinarios contra los responsable de la contratación	2	5	Moderado	Evitar el riesgo	Diligenciamiento de la hoja de requisitos	Formato de Cumplimiento de requisitos	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Contrato Adjudicados con cumplimiento	Verificación del diligenciamiento de la hoja de requisitos.	100%	Control a la Contratación	Se realiza el Control a la Contratación por parte de la Gerencia de Control Interno de los contratos, para verificar el diligenciamiento de la hoja de requisitos, para el proceso de contratación de la entidad.
Falsificación de Documentos	Presentar por parteder contratista documentos falsos a atención de fotas.	Corrupción	Contratista no cumple con las especificaciones de los bienes, diferentes por lo que el	Apertura de Procesos Disciplinarios contra los responsable de la contratación y/o Contraloría	1	4	Bajo	Reducir el riesgo	Realizar periodicamente revisiones preventivas de forma minuciosa a cada documento	Formato de Cumplimiento de requisitos	Profesional Especializado	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Revisión periódicas preventivas a cada formato y documentación de los contratos.	100%	Control a la Contratación	Se realiza el Control a la Contratación por parte de la Gerencia de Control Interno de los contratos, para verificar el cumplimiento de los requisitos de los mismos.

MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
PROCESO	Talento Humano
OBJETIVO	Direccionar y Administrar el Talento Humano de la Contraloría General del Departamento del Atlántico, Alineando
RESPONSABLE	Profesional de Despacho

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN CORTE 1 AL 15 JUNIO			
Nº	FACTORES GENERADORES DEMANDO (Recursos, Condiciones o Situaciones)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia o Posibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE CUMPLIMIENTO DE LA EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	SEGUIMIENTO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Políticos	Externos	Inaplicación del cumplimiento de las Normas	No dar aplicabilidad a la aplicación de normas	Cumplimiento	Desinformes que pueden afectar el buen manejo del proceso	Acciones disciplinarias	3	4	Bajo	Reducir el Riesgo	Realizar revisiones de la matriz de riesgos y acciones correctivas, y de manera extraordinaria cuando se requiera modificarla, de ser	Revisiones	Profesional Especializado, Universitario	1/01/2024	31/12/2024	Revisiones realizadas/ Acciones Correctivas formuladas	Realización cuatrimestralmente una revisión extraordinaria mediante, a cargo de la normatividad vigente en los procesos de la dependencia	30%	Evaluación presencial con el equipo de trabajo.	Con medias medio presencial entre el equipo de trabajo y el líder de procesos.
2	Legal y Reglamentarios	Externos	Incumplimiento de los planes y/o Programas	Incumplir con la planificado por falta de recursos económicos	Cumplimiento	Recursos Económicos Limitados para el desarrollo de los planes y/o programas	Incumplimiento de las metas	4	5	Moderado	Reducir el Riesgo	Realizar el seguimiento del cumplimiento de las metas de acuerdo a los cambios que se hagan de acuerdo	Tablero de control	Profesional Especializado, Universitario	1/01/2024	31/12/2024	Cuadro realizado / Cuadro con cambios	Realización de seguimiento de cumplimiento	100%	Seguimiento de cumplimiento	Es medias seguimiento para el cumplimiento de los planes y programas a desarrollar por el proceso de talento humano.

	MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS CONTRALORÍA DEPARTAMENTAL DEL ATLÁNTICO	
	PROCESO	Gestión Documental
	OBJETIVO	Establecer los origen, principios para organizar y controlar los documentos, que se generan durante la Gestión Documental al cierre de la vigencia de 2020
	RESPONSABLE	Secretaria General

CONTEXTO ESTRATÉGICO			IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS										SEGUIMIENTO Y REVISIÓN CORTE 1 AL 31 DE JUNIO			
Nº	FACTORES GENERADORES DEMANDO (Recursos, Condiciones y Situaciones)	TIPO DE FACTOR	RIESGO	DESCRIPCIÓN	TIPO DE RIESGO	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD (Frecuencia Previsibilidad de Ocurrencia)	IMPACTO (Consecuencia)	RIESGO RESIDUAL	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACTIVIDAD DE CONTROL	SOPORTE	RESPONSABLE	FECHA INICIO	FECHA FINALIZACIÓN	INDICADORES	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	PORCENTAJE DE AVANCE DEL PLAN DE EJECUCIÓN DE LAS ACCIONES	EVIDENCIAS	DIAGNÓSTICO OFICINA DE CONTROL INTERNO
1	Político	Externo	Desactualización de la TRD	Las tablas de retención documental no se encuentran actualizadas de acuerdo a la Normatividad Vigente	Operativo	Cambios legislativos en materia de gestión documental Falta de capacitación en el manejo de la tabla de retención	Incumplimiento a la legislación archivística del AGN	3	4	Alto	Reducir el Riesgo	Actualizar la tabla de retención documental	Tabla de retención Documental	Secretaria General	1/01/2024	31/12/2024	Cumplimiento	Actualización de la tabla de retención documental.	0	No se ha actualizado la tabla de retención documental.	No se ha actualizado la tabla de retención documental.
2	Tecnológicos	Externo																			
3	Legal o Reglamentario	Externo	Pérdida de información	La pérdida de información correspondiente a documentación que se encuentra en medios de magnético que no se puede recuperar.	Corrupción	Falta de diligenciamiento de los formatos de préstamo de documentos No tocaste de la documentación al archivo central Falta de seguridad en los sistemas de información Instalación de software sin autorización Desactualización en el manejo de la información Falta de personal idóneo en el	Pérdida de la Memoria Institucional (Valores al Hy TIA) Codigo Unico Disciplinario	5	5	Extremo	Reducir el Riesgo	Realizar semestralmente Back up de la información	Back up	Secretario General	1/01/2024	31/12/2024	Back realizado / Programado	Backup semestral	100	Se realiza Backup semestral por parte del encargado de sistemas.	Se realiza Backup semestral por parte del encargado de sistemas.
4	Personal	Interno																			
5	Tecnológico	Interno																			
6	Comunicación Interna	Interno																			
7	Económicos y Financieros	Ext Proceso																			
8	Medio Ambiente y Ecología	Ext Proceso	Demoras en la entrega de información	No entregar la información en los tiempos establecidos.	Operativo	Negligencia y falta de sensibilización de algunos funcionarios para cumplir con diligencias los formatos del archivo Desactualización en el manejo de la información Falta de personal idóneo en el	Sanciones Legales Incumplimiento	5	5	Extremo	Reducir el Riesgo	Realizar la entrega de la información en el tiempo solicitado ante archivo central	Indicadores	Secretario General	1/01/2024	31/12/2024	Se Solicitaron entregados oportunamente	Entrega de información al Archivo Central	0	Transferencia Documental, Documentación para el Archivo Central	Virgen Circula 003 de Secretaria General el cronograma de transferencia documental comienza el 27 de agosto
9																					
10																					
11																					