



Ciencias

Informe de Seguimiento a la Gestión de Riesgos Institucional Segunda Línea de Defensa

Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional
Bogotá

2024-05-02

TABLA DE CONTENIDO

	Página.
TABLA DE CONTENIDO	2
INTRODUCCIÓN	4
1 OBJETIVO	4
2 ACTUALIZACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS DE LA GESTIÓN DE RIESGOS EN EL MINISTERIO	4
3 MONITOREO DE LA PRIMERA LÍNEA DE DEFENSA	5
3.1 Herramientas utilizadas.....	6
3.1.1 Repositorio Unidad Compartida	6
3.1.2 Herramienta Monitoreo de Riesgos	7
3.2 Resultados obtenidos	8
3.2.1 Información de la ejecución de los controles.....	9
3.2.2 Información materialización de riesgos	9
3.2.3 Información planes de manejo	10
4 SEGUIMIENTO SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA.....	10
5 COMENTARIOS DE LOS RIESGOS IDENTIFICADOS POR CADA UNO DE LOS PROCESOS	10
5.1 Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos.....	10
5.2 Revisión Monitoreo de Riesgos	11
5.3 Resultados recomendaciones	11
5.3.1 A201 Gestión de Talento Humano	11
5.3.2 A202 Gestión Financiera	14
5.3.3 A203 Gestión Administrativa	17
5.3.4 A204 Gestión Documental.....	19
5.3.5 A205 Gestión Jurídica.....	20
5.3.6 A206 Gestión Contractual	27
5.3.7 A207 Gestión de Direccionamiento y Control Administrativo	27
5.3.8 D101 Gestión de la Planeación Institucional	28
5.3.9 D102 Gestión de la Innovación Institucional	30
5.3.10 D103 Gestión de Tecnologías y Sistemas de Información	37
5.3.11 D104 Gestión de Comunicación Estratégica	41
5.3.12 E201 Evaluación y Control	43
5.3.13 E202 Trámites y servicios	44
5.3.14 M501 Diseño, formulación, seguimiento y evaluación de Política de CTel	45

5.3.15	M502 Diseño de Instrumentos y Mecanismos de CTel	46
5.3.16	M601 Gestión del Conocimiento para la CTel.....	47
5.3.17	M602 Gestión para la Transferencia y uso Conocimiento.....	50
5.3.18	M603 Gestión para el Desarrollo Tecnológico y la Innovación.....	51
5.3.19	M701 Gestión de Redes e Internacionalización de la CTel.....	53
5.3.20	M702 Gestión de Capacidades Regionales en CTel.....	53
5.3.21	M703 Gestión de la Apropiación Social de la CTel	55
5.3.22	M704 Gestión de Vocaciones y Capital Humano para la CTel	57
5.3.23	M801 Gestión para la Ejecución de Política de CTel.....	58
5.3.24	M802 Gestión de Asignación para la CTel del SGR	60
6	CONCLUSIONES	62

INTRODUCCIÓN

La gestión de riesgos es fundamental para garantizar la eficiencia, transparencia y sostenibilidad de las operaciones del Ministerio de Ciencias, Tecnología e Innovación (Ministerio). Algunas de las razones por las cuales es importante fortalecer la gestión de riesgos institucional son:

- Mejora en la toma de decisiones: Identificar, evaluar y gestionar los riesgos ayuda a los líderes del proceso a tomar decisiones informadas y a anticiparse a posibles problemas, al identificar los riesgos y evaluar su impacto en las operaciones y objetivos de la entidad.
- Protección de recursos públicos: La gestión de riesgos ayuda a prevenir pérdidas financieras y a proteger los recursos públicos de posibles fraudes, malversación o errores.
- Cumplimiento normativo: La gestión de riesgos ayuda a garantizar el cumplimiento de las leyes, regulaciones y políticas gubernamentales, lo que contribuye a la transparencia y la rendición de cuentas.
- Optimización de recursos: Permite identificar oportunidades para mejorar la eficiencia en la asignación de recursos y la ejecución de programas y proyectos.
- Resiliencia institucional: Ayuda a ser más resistentes frente a eventos adversos, como desastres naturales, crisis económicas o emergencias sanitarias, al anticiparse y prepararse para enfrentar estos riesgos.
- Monitoreo y evaluación permanente: Esto permite tomar medidas preventivas oportunas, mitigando la materialización de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos de la entidad, en particular aquellos relacionados con la prevención de la corrupción.

Así mismo, como lo plantea el Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) este informe pretende que “Los roles de segunda línea pueden incluir monitoreo, asesoramiento, orientación, pruebas, análisis e informes sobre asuntos relacionados con la gestión del riesgo. En la medida en que estos representan un apoyo y cuestionamiento para quienes desempeñan roles de primera línea y son parte integrante de las decisiones y acciones de la dirección.” Por lo anterior y con el objetivo de fortalecer la gestión de riesgos del Ministerio, en la vigencia 2024 la Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional (OAPII) con el liderazgo del equipo de Fortalecimiento Organizacional (EFO), este documento recopila información sobre:

- Actualización de los lineamientos de la gestión de riesgos en el Ministerio
- Monitoreo de Riesgos
- Seguimiento Segunda Línea de Defensa
- Comentarios de los riesgos identificados para cada uno de los procesos, en cuanto a la identificación, valoración, diseño de controles y planes de tratamiento, así como frente a la información reportada en el monitoreo por parte de la primera línea de defensa.

1 OBJETIVO

Informar de manera preventiva el estado actual del Ministerio frente a la gestión del riesgo, que permita orientar las acciones adecuadas para la mitigación de estos de manera priorizada, que disminuya la probabilidad de materialización del riesgo, reducir la incertidumbre y aumentar la probabilidad de alcanzar los objetivos del Plan Estratégico Institucional.

2 ACTUALIZACIÓN DE LOS LINEAMIENTOS DE LA GESTIÓN DE RIESGOS EN EL MINISTERIO

Se actualizaron los lineamientos frente a la gestión de riesgos del Ministerio en los siguientes documentos:

- **Procedimiento Administración de Riesgos D102PR03.** Se documenta lineamiento frente la aprobación de la política de administración de riesgos y la aprobación del mapa de riesgos por proceso por parte del líder del proceso. Lo anterior permite articular los lineamientos entre los documentos asociados a la gestión de riesgos institucionales. Dentro de los cambios principales están: 1) Se cambia el nombre del documento a Procedimiento para la Administración de Riesgos., y 2) Se realiza reestructuración del flujo de actividades de la gestión de riesgos, incluyendo el paso de la aprobación de la política de administración de riesgos
- **Guía para la gestión del riesgo D102PR03G01.** Se realiza documentación metodología de la gestión de riesgos institucional, basado en la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en Entidades Públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública versión 6. Así mismo, la vinculación de la Política de Administración del Riesgo basado en la aprobación por parte del Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno. Dentro de los cambios principales están: 1) Aprobación de la Política de Administración del Riesgo en el Comité de Coordinación del Sistema de Control Interno, en el marco de la sesión ordinaria n° 1 fecha 11/04/2024. 2) Se realiza una reestructuración de la guía para la gestión del riesgo detallando numerales específicos para las tipologías de riesgos. 3) Se incluye la gestión de riesgos fiscales. 4) Se elimina la gestión de oportunidades., 5) Se elimina el numeral relacionado con el control de las salidas no conformes.
- **Herramienta para la construcción de los riesgos por proceso D102PR03F01.** Esta herramienta es un documento de apoyo para la construcción del mapa de riesgos de cada uno de los procesos, el mapa de riesgos oficial de la entidad es el que se encuentre en el sistema de información Gina / Módulo de Riesgos. Dentro de los cambios principales están: 1) Contendrá las siguientes pestañas: 1. Presentación (instructivo), 2. Contexto Proceso, 3. Redacción Riesgos, 4. Matriz de Riesgos, 5. Impacto R. Corrupción, 6. Control de Cambios., 2) Cambio del nombre por Herramienta para la construcción de los riesgos por proceso

Por otro lado, se convoco a la segunda y tercera línea de defensa a participar en la charla “Crear una Entidad de Gobierno Resiliente”¹ por parte de EY Colombia, quienes brindaron información la importancia de la gestión de riesgos en la resiliencia organizacional.

3 MONITOREO DE LA PRIMERA LÍNEA DE DEFENSA

La socialización² del pasado 5 de abril se explicó a los Agentes C4 los lineamientos para el monitoreo de riesgos a cargo de la primera línea de defensa, en este espacio se dio a conocer los roles y responsabilidades que tienen cada una de las líneas de defensa, la diferencia entre control, plan de manejo y plan de contingencia ante la materialización de riesgos, así como las herramientas a utilizar para la consolidación de la información.

Anudado a lo anterior, vía correo electrónico³ la segunda línea de defensa remitió a los Agentes C4 con copia a los líderes de proceso los lineamientos para el monitoreo de riesgos explicados en la socialización detallando la fecha de corte de la información, alcance y plazo máximo del monitoreo.

¹ Presentación charla “Crear una Entidad de Gobierno Resiliente” https://drive.google.com/open?id=1CJLPvC_5Nx2sjfqaBiO8dHNnQCC-5Av&usp=drive_fs

² Socialización de Gestión de Riesgos https://drive.google.com/open?id=1BACzhUOK5_tjm1kjFvUhPBL5it-l5Pug&usp=drive_fs

³ Correo electrónico https://drive.google.com/open?id=19TTFAMzsMtPjLznVW-Bd2tbYB2v5dI0&usp=drive_fs

Ilustración 1 Apartes del correo electrónico remitido

• Gestión de Riesgos

Basado en la Socialización de Gestión de Riesgos realizada el día de hoy, damos acceso a la Unidad Compartida para el reporte de los controles, actividades de planes de manejo e identificación de materialización de cada uno de los riesgos que actualmente tiene cada Proceso. Para mayor claridad, compartimos las siguientes recomendaciones:

1. Identificar la carpeta según el proceso a reportar.
2. En la herramienta de reporte sugerimos descargarla y trabajarla como un archivo en Office Excel, para mayor facilidad en el diligenciamiento.
3. Incluir las evidencias en las carpetas específicas para cada control y plan de tratamiento.
4. Una vez finalizado el diligenciamiento, y que este haya sido revisado y aprobado el Monitoreo por la Primera Línea de Defensa, remitir correo a mejorgestion@minciencias.gov.co por parte de Líder de Proceso.

Fecha de corte del reporte: 31 de marzo de 2024.

Alcance: aplica para los procesos con riesgos identificados en la Matriz de Riesgos.

Plazo máximo: 12 de abril de 2024.

Unidad Compartida - Gestión de Riesgos (Les llegara un correo posterior con el acceso a la Unidad Compartida como Gestor de Contenido)

Fuente: OAPII

El monitoreo de riesgos por parte de la primera línea de defensa se realizó teniendo en cuenta los 84 riesgos gestionados en la vigencia 2023 entre ellos 20 de corrupción, 60 de gestión, 4 de seguridad de la información y 6 transversales; y el corte de la información a reportar era al 31 de marzo de 2024.

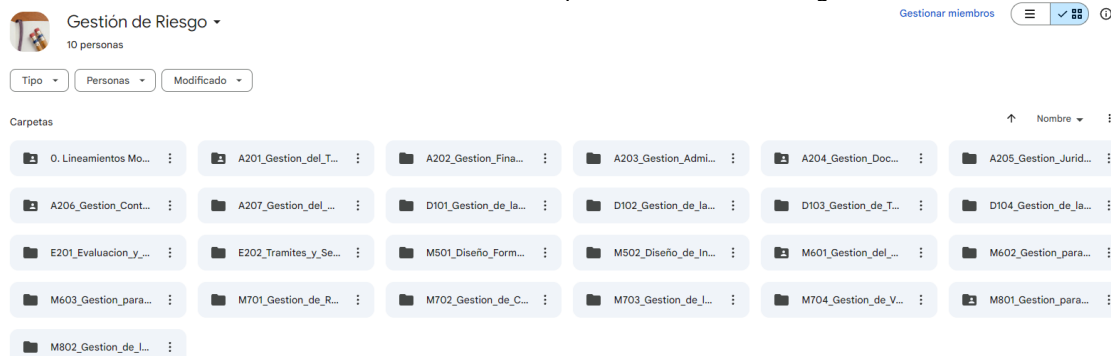
3.1 Herramientas utilizadas

A continuación, se detallan las herramientas utilizadas por la primera línea de defensa para el monitoreo de riesgos del 1er trimestre de la vigencia 2024:

3.1.1 Repositorio Unidad Compartida

Se dispuso de una unidad compartida Gestión de Riesgo⁴ la cual contenía carpetas para cada uno de los procesos, con subcarpetas por riesgos y controles según los identificados por cada proceso, así como subcarpeta de plan de manejo de riesgo (solo si aplica a cada riesgo). Al igual que la herramienta de monitoreo de riesgos prediligenciada para cada proceso, a continuación, se muestra la distribución de la Unidad Compartida Gestión de Riesgos y un ejemplo con uno de los procesos de cómo se encuentran en su interior las carpetas y la herramienta del monitoreo:

Ilustración 2 Unidad Compartida Gestión de Riesgo



Fuente: OAPII

⁴ Unidad Compartida Gestión de Riesgos <https://drive.google.com/drive/folders/0AOGSyR96VbmuUk9PVA>

Ilustración 3 Unidad Compartida Gestión de Riesgo

Al interior de cada carpeta por proceso

Gestión de Riesgo > A202_Gestion_Financiera ▾

Tipo ▾ Personas ▾ Modificado ▾

Nombre ↑

Riesgos de corrupcion

Riesgos de Gestion

A202. Herramienta Monitoreo de Riesgos I Trimestre 2024.xlsx

Carpeta por tipo de riesgo

Herramienta del Monitoreo con la información del proceso

Fuente: OAPII

Ilustración 4 Unidad Compartida Gestión de Riesgo

Al interior de cada carpeta por tipo de riesgo

Gestión de Riesgo > A202_Gestion_Financi... > Riesgos de corrupcion ▾

Tipo ▾ Personas ▾ Modificado ▾

Nombre ↑

R7

R8

R9

Carpeta por el número de riesgos que tenga el proceso, nombradas con el código del riesgo

Fuente: OAPII

Ilustración 5 Unidad Compartida Gestión de Riesgo

Al interior de cada carpeta del riesgo

... > Riesgos de corrupcion > R8 ▾

Tipo ▾ Personas ▾ Modificado ▾

Nombre ↑

C1

C2

C3

C4

Plan de Manejo

Carpeta por cada control que tenga el riesgo, para incluir las evidencias de la ejecución del control.

Carpeta del Plan de Manejo para los procesos que aplique, para incluir las evidencias de la ejecución de la actividad.

Fuente: OAPII



3.1.2 Herramienta Monitoreo de Riesgos

Por medio de la Herramienta Monitoreo de Riesgos la primera línea de defensa reporta:

- Cambios en el contexto del proceso que impactaran en el monitoreo de riesgos
- La posible materialización de riesgos y las acciones implementadas de haberse materializado

- La ejecución de los controles, su pertinencia en la aplicación y las evidencias que corresponden a cada control
- Detalles adicionales en los planes de manejo definidos para los riesgos (si aplica).

Ilustración 6 Herramienta Monitoreo de Riesgos

		MONITOREO DE RIESGOS Período I Trimestre - Enero a Marzo 2024									
IDENTIFICACIÓN DEL PROCESO											
Proceso		D103 Gestión de Tecnologías y Sistemas de Información		Dependencia		Oficina de Tecnologías y Sistemas de Información		Líder de Proceso			
Cambios en el direccionamiento estratégico o en el Contexto del Proceso											
RIESGOS DEL PROCESO											
Código - Nombre del Riesgo		Reporte Controles			Planes de Manejo de Riesgos			Materialización del Riesgo			
		Control del Riesgo	¿El control se Ejecutó?	Si ejecuto el control, describa como aplico el control y los soportes o evidencias de la ejecución del mismo. Si no ejecuto el control, justifique su respuesta. Si el control no aplica para este periodo, indique su	Evidencias	Actividad	Descripción de los Avances de la Actividad	¿Se materializó el Riesgo?	En caso de materialización describa cuándo y cómo se materializó el riesgo	Acción de contingencia realizada en caso de la materialización del riesgo	Evidencias

Fuente: OAPII

3.2 Resultados obtenidos

En el primer monitoreo de la presente vigencia la primera línea de defensa debía reportar:

Tabla 1 Número de riesgos y controles por proceso

Macroproceso	Proceso	Riesgos					
		Corrupción	Controles	Gestión	Controles	Seguridad Digital	Controles
Direccionamiento Estratégico	Gestión de la Planeación Institucional	1	3	5	21		
	Gestión de la Innovación Institucional			3	13		
	Gestión de Tecnologías y Sistemas de Información			3	3		
	Gestión de la Comunicación Estratégica	1	4	2	6		
Orientación del SNCTI	Diseño, formulación, seguimiento y evaluación de Política de CTel	1	5	3	7		
	Diseño de Instrumentos y Mecanismos de CTel	1	6	2	6		
Gestión del Conocimiento, la Innovación y la Productividad	Gestión del Conocimiento para la CTel	1	4	1	5		
	Gestión para el Desarrollo Tecnológico y la Innovación			1	8		
	Gestión para la Transferencia y uso Conocimiento			1	3		
Gestión de Política de CTel	Gestión para la Ejecución de Política de CTel	1	5	4	19		
	Gestión de la Asignación para la CTel del SGR	1	2	2	4		
Gestión para construcción de Capacidades en CTel y Apropiación Social del Conocimiento	Gestión de Redes e Internacionalización de la CTel			2	6		
	Gestión de Capacidades Regionales en CTel			1	6		
	Gestión de Vocaciones y Capital Humano para la CTel			3	10		
	Gestión de la Apropiación Social de la CTel			2	5		
Apoyo institucional	Gestión de Direccionamiento y Control Administrativo			1	1		
	Gestión Contractual	3	12	2	7		
	Gestión Documental	1	4	2	8		
	Gestión Jurídica	2	9	3	6		
	Gestión Administrativa	1	7	2	8		
	Gestión Financiera	3	11	7	24		
Evaluación y control	Gestión de Talento Humano	1	6	3	11		
	Evaluación y Control			2	5		
Transversales ⁵	Trámites y servicios	1	7	2	10		
		1	4	1	2	4	6
TOTAL		20	89	60	204	4	6

Fuente: OAPII

⁵ Si bien los riesgos teniendo en cuenta la Guía de Administración de Riesgos del DAFP, no pueden ser transversales; para el monitoreo de riesgos correspondiente al primer trimestre de la vigencia, se asoció a un proceso líder para su reporte y recolección de información pertinente

La anterior tabla suma 84 riesgos institucionales para el Ministerio, de los cuales teniendo en cuenta su impacto 13 de ellos tienen una afectación económica, 55 afectación reputacional y 16 afectación reputacional y económica. A continuación, se detalla las cantidades por tipo de riesgo y el impacto para cada tipología:

Tabla 2 impacto por tipo de riesgos

Tipo de Impacto	Gestión	Corrupción	Seguridad de la Información	N° de riesgos
Afectación Económica	6	7		13
Afectación Reputacional	40	11	4	55
Afectación Reputacional y Económica	14	2		16
Total	60	20	4	84

Fuente: Monitoreo Riesgos Abril 2024

A continuación, se detalla el reporte consolidado de la ejecución de los controles, información de la materialización del riesgo, así como la ejecución de las actividades de los planes de manejo para los riesgos que aplique. El detalle por proceso se mostrará en el numeral 6.3.

3.2.1 Información de la ejecución de los controles

La primera línea de defensa reporto lo siguiente, frente a la ejecución del control:

Tabla 3 Controles que reportaron su ejecución

Aspecto	Gestión	Corrupción	Seguridad de la Información	Total controles
Si se ejecutó el control	131	68	6	205
No se ejecutó el control	16	2		18
No se reporta ejecución	26	7		33
No aplica el control para el periodo	31	12		43
Total	204	89	6	299

Fuente: Monitoreo Riesgos Abril 2024

De los 299 controles el 11% de los controles no fueron reportados por la primera línea de defensa en la herramienta dispuesta para tal fin. Así mismo del 100% de los controles el 29.8% corresponden a los controles asociados a los riesgos de corrupción y el 22.7% de los controles asociados a los riesgos de corrupción contaron con información frente a la ejecución.

3.2.2 Información materialización de riesgos

La primera línea de defensa reporto lo siguiente, frente a la materialización del riesgo:

Tabla 4 Reporte riesgos materializados

Aspecto	Gestión	Corrupción	Seguridad de la Información	N° de riesgos
Si se materializó el riesgo	2			2
No se materializó el riesgo	45	13		58
No se reporta materialización o no del riesgo	13	7	4	24
Total	60	20	4	84

Fuente: Monitoreo Riesgos Abril 2024

De los 84 riesgos el 28.6% de estos, no fueron reportados por la primera línea de defensa en la herramienta dispuesta para tal fin.

Los riesgos materializados correspondieron a un 2.4%, los cuales se detallan a continuación:

Tabla 5 Riesgos Materializados

Código Proceso	Proceso	Código del Riesgo	Tipo de Riesgo	Impacto
E202	Trámites y servicios	R1	Gestión	Afectación Reputacional y Económica
M601	Gestión del Conocimiento para la CTel	R29	Gestión	Afectación Reputacional

Fuente: Monitoreo Riesgos Abril 2024

De la anterior tabla se concluye que no se materializó ningún riesgo de corrupción. Así mismo los procesos E202 Trámites y servicios⁶ y M601 Gestión del Conocimiento para la CTel⁷, determinaron en la herramienta de reporte las acciones de contingencia ante la materialización del riesgo.

3.2.3 Información planes de manejo

La primera línea de defensa reporto lo siguiente, frente a los planes de manejo de los riesgos:

Tabla 6 Planes de manejo que reportaron su ejecución

Aspecto	Gestión	Corrupción	Seguridad de la Información	N° de controles
Si se ejecutó el plan de manejo	4			4
No se ejecutó el plan de manejo				0
No se reporta ejecución	7	4		11
No aplica el plan de manejo para el periodo	49	16	4	69
Total	60	20	4	84

Fuente: Monitoreo Riesgos Abril 2024

Para los actuales riesgos institucionales 15 riesgos tenían planes de manejo correspondiente al 17.9% de los 84 riesgos institucionales.

4 SEGUIMIENTO SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA

Posterior a la socialización de riesgos del pasado 5 de abril, la OAPII como segunda línea de defensa realizó 12 acompañamientos⁸ con algunos procesos que solicitaron revisión y resolución de dudas frente al monitoreo de riesgos.

Frente al seguimiento y los comentarios realizadas por la Segunda Línea de Defensa de los riesgos actuales de cada proceso el punto de partida fueron los 84 riesgos gestionados en la vigencia 2023 entre ellos 20 de corrupción, 60 de gestión, 4 de seguridad de la información y 6 transversales. De estos 84 riesgos se analizaron 299 controles.

5 COMENTARIOS DE LOS RIESGOS IDENTIFICADOS POR CADA UNO DE LOS PROCESOS

El seguimiento por parte de la Segunda Línea de Defensa tuvo varios enfoques:

5.1 Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos

- Se identifica la alineación del riesgo identificado con el Contexto del proceso.
- El riesgo esta descrito de manera clara y precisa, no da lugar a ambigüedades o confusiones con la causa generadora de los mismos.
- Verificación de que el diseño del control establecidos por la primera línea de defensa sea pertinente frente a los riesgos identificados, analizando: los responsables y su adecuada segregación de funciones, propósito, periodicidad,

⁶ Carpeta Unidad Compartida Proceso E202 https://drive.google.com/open?id=1v94kVhJYOoxr2_gHpH1NdMJRMjN5j8A&usp=drive_fs

⁷ Carpeta Unidad Compartida Proceso M601 https://drive.google.com/open?id=13IEIC_wjXt38lTwprb8yGZHzCuxT1vp&usp=drive_fs

⁸ Carpeta acompañamiento Procesos 2da Línea de Defensa https://drive.google.com/open?id=1YI3fkLKbevDPnGuNRfWsACIOQDVGziM3&usp=drive_fs

tratamiento en caso de desviaciones, forma de ejecutar el control y evidencias de su ejecución, y efectuar las recomendaciones a que haya lugar.

En cuanto al diseño de controles se revisaron 299 controles 21 de tipo correctivo, 50 de tipo detectivo y 288 de tipo preventivo. Los siguientes son los datos en cuanto al cumplimiento de los seis (6) componentes que tienen los actuales controles, que se deben tener en cuenta para el diseño de los controles

Ilustración 7 Porcentaje de cumplimiento de los componentes de los actuales controles en cuanto a su diseño



Fuente: OAPII

- Las acciones definidas están alineadas a las opciones de manejo.
- Las acciones definidas se encuentran orientadas a las causas de los riesgos.

5.2 Revisión Monitoreo de Riesgos

- Comentarios asociados a que los responsables estén ejecutando los controles tal como han sido diseñados.
- Se cuenta con la evidencia de la ejecución del control y da cuenta de quien ejecutó el control corresponde con el responsable que se definió, se realizó de acuerdo con la periodicidad definida, se cumplió con el propósito del control, se dejó la fuente de información que sirvió de base para su ejecución, hay explicación a las observaciones o desviaciones resultantes de ejecutar el control.
- Indicar si el reporte del plan de manejo se presenta total, parcialmente o si no aplica para el periodo.

Los resultados generales de la revisión del monitoreo de riesgo se explicaron en el numeral 4.2 del presente informe, y en la siguiente tabla detallan las recomendaciones emitidas por proceso de los puntos 6.1 y 6.2.

5.3 Resultados recomendaciones⁹

A continuación, se detalla por proceso las recomendaciones en cuanto a Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos y Revisión Monitoreo de Riesgos

5.3.1 A201 Gestión de Talento Humano

⁹ En este numeral se encontrarán con las siguientes siglas CR: Código de Riesgo; TR: Tipo de Riesgo; G: Riesgo de Gestión; C: Riesgo de Corrupción; SI: Riesgo Seguridad de la Información

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R37	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Se sugiere ampliar descripción de la ejecución de los controles. Evidencias de los controles: R6-C6 no se incluye evidencia en la carpeta dispuesta para tal fin. No se reporta si se materializaron o no los riesgos Monitoreo validado por líder del proceso vía correo electrónico	<p>1. Frente al riesgo: Se recomiendo reestructurar el riesgo ya que según los lineamientos establecidos el plan de capacitación siempre se formula de acuerdo con las necesidades de los mismos funcionarios, por tal motivo el riesgo debe enfocarse es a reclamaciones por parte de los grupos de valor de lo que deriva de la ejecución de dicho plan.</p> <p>2. Control No. 1: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización. // Identificar la periodicidad de acuerdo con los lineamientos (diario, mensual, trimestral, anual, etc.)</p> <p>3. Control No. 2: Detallar la evidencia "Reporte semestral sobre el seguimiento a la ejecución del Plan Institucional de Capacitación" donde se identifique si es un documento codificado o si es a través de un sistema, etc.// Describir las observaciones o desviaciones resultantes como resultado de ejecutar el control.</p> <p>4. Control No. 3: Validar ya que este control es similar al control número 2. //Detallar la evidencia "Reporte semestral sobre el seguimiento a la ejecución del Plan Institucional de Capacitación" donde se identifique si es un documento codificado o si es a través de un sistema, etc.// Describir las observaciones o desviaciones resultantes como resultado de ejecutar el control.</p> <p>5. Frente al plan de tratamiento de riesgos, se debe diligenciar de acuerdo el resultado obtenido en la "Medida de tratamiento u opciones de manejo"</p>
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		Si			
		C4		Si			
R38	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Se sugiere ampliar descripción de la ejecución de los controles. Evidencias de los controles: R6-C6 no se incluye evidencia en la carpeta dispuesta para tal fin. No se reporta si se materializaron o no los riesgos Monitoreo validado por líder del proceso vía correo electrónico	<p>1. Incorporar la información detallada en el apartado "Descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo)".</p> <p>2. Control No. 1: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización. // Identificar la periodicidad de acuerdo con los lineamientos (diario, mensual, trimestral, anual, etc.)</p> <p>3. Control No. 2: Este control debe reestructurarse, debido a lo siguiente; Primero no tiene responsable de quien aplica el control y segundo se menciona un informe para el conocimiento de la entidad sin identificación.</p> <p>4. Control No. 3: El control cumple con varios criterios, pero debe ajustarse de acuerdo con el numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA</p>
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		Si			
		C4		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos Minciencias. // se recomienda incluir el instructivo A201PR04I01 con el cual se aplican los modelos mencionados. // Por otra parte este control estaría realizando lo que se menciona en el control 1 y el control 2, por lo cual los dos controles anteriores estarían duplicándose. // En la periodicidad se habla de "Términos de ley" para lo cual es importante citar lo me la ley menciana de manera resumida en este espacio. // En el control no se identifica la observación o desviación resultantes de ejecutar el control.</p> <p>5. Control No. 4: No se identifica claramente en el procedimiento donde se genera el informe "Informe de seguimiento a las actividades / productos contratados."</p> <p>6. Conforme a lo identificado anteriormente y que se determine al interior del proceso que se eliminen controles, se creen nuevos controles o reestructuren los existentes tener presente el numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.</p> <p>7. Frente al plan de tratamiento de riesgos, se debe diligenciar de acuerdo el resultado obtenido en la "Medida de tratamiento u opciones de manejo"</p>
R65	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		<p>1. Incorporar la información detallada en el apartado "Descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo)".</p> <p>2.Verificar los controles No. 1, 2 y 4 ya que en su ejecución no aportan a la mitigación del riesgo "Posibilidad de afectación reputacional porque las actividades de inducción y reinducción no generen el impacto esperado en los servidores públicos debido a fallas o deficiencias en la estructuración de la estrategia"</p> <p>3. Control No. 3: Se debe redactar de acuerdo con el numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. // En el procedimiento no se menciona el instructivo A201PR05I01y tampoco se menciona el formato A201PR05F03 (En el instructivo si se menciona).</p> <p>4. Frente al plan de tratamiento de riesgos, se debe diligenciar de acuerdo el resultado obtenido en la "Medida de tratamiento u opciones de manejo"</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
R6	C	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		<p>1. Se recomienda ajustar el riesgo de acuerdo con lineamientos establecidos para su redacción como se detalla en el numeral 11.1 Descripción del Riesgo de la guía de administración de riesgo.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C6		Si			<p>2. Describir el impacto que genera la materialización del riesgo de corrupción</p> <p>3. Validar todos los controles y su estructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCIÓN DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. Esto con la importación que en cada uno se identifique la periodicidad de su aplicación, y los registros que se generan.</p> <p>4. Para facilitar la identificación de controles se recomienda ver los procedimientos asociados a estas actividades e identificar donde están los puntos de control, las actividades de verificación, de revisión o de aprobación.</p> <p>5. Plan de tratamiento de riesgo: identificar el tiempo en el cual se realizará la acción si se materializa el riesgo y las evidencias que se generarían.</p>

5.3.2 A202 Gestión Financiera

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R39	G	C1	No	Si	No reporta	<p>No se reportan cambios en el contexto del proceso Ejecución de los controles: R45-C1 y R9-C4 se indica que no se ejecutó el control, mas no se describe una justificación o aclaración de la situación.</p> <p>Evidencias de los controles: R8-C1 no se incluye evidencia en la carpeta dispuesta para tal fin</p> <p>Planes de Manejo: los riesgos del proceso cuentan con acciones asociadas a los planes de manejo, que no fueron reportados.</p> <p>El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico</p>	<p>1. Se recomienda que riesgo se enfoque a la ejecución de la actividad 1.3 VERIFICAR, REVISAR Y ELABORAR CONCILIACIÓN de procedimiento.</p> <p>2. Se recomienda estructurar los controles ya que los existentes no dan cuenta para la mitigación del riesgo.</p> <p>3. Los cuatro controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCIÓN DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.</p> <p>4. Incluir las evidencias en el apartado de "Acción de contingencia ante posible materialización"</p>
		C2		Si			
R43	G	C1	No	Si	No reporta	<p>1. El control No. 4 y 2: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal o a un manual completo, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.</p> <p>2. Los controles deben ser ajustados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCIÓN DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.</p> <p>3. Plan de tratamiento del riesgo: la actividad "Requerir a la dependencia generadora de la información con el fin de realizar las aclaraciones correspondientes y se envíen los ajustes del caso." Esto es un control.</p>	
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							Solicitar la ampliación del plazo para la transmisión de la información a la Contaduría General de la Nación, con el fin de no incurrir en transmisiones extemporáneas. "también se puede enmarcar como control si se detecta con el tiempo necesario."
R44	G	C1	No	Si	No reporta		1. Se debe complementar el riesgo donde identifique claramente las causas, apoyarse del apartado de la Guía de administración de riesgos en el numeral 10.1 Descripción del Riesgo
		C2		Si			2. Los controles deben ser ajustados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.
							3. El control No. 2: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal o a un manual completo, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.
							4. Se recomienda incluir uno o dos controles adicionales con el fin de bajar la probabilidad de materialización del riesgo.
							5. Incluir las evidencias en el apartado de "Acción de contingencia ante posible materialización"
R45	G	C1	No	No	No reporta		1. Los controles deben ser ajustados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			2. El control No. 1, 2, 3 y 4: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal o a un manual completo, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.
		C5		No			3. Incluir las evidencias en el apartado de "Acción de contingencia ante posible materialización"
		C6		Si			
R71	G	C1	No	Si	No reporta		1. Los controles deben ser ajustados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.
		C2		Si			2. El control No. 1: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal o a un manual completo, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.
							3. Incluir las evidencias en el apartado de "Acción de contingencia ante posible materialización"
R72	G	C1	No	Si	No reporta		1. Los controles deben ser ajustados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.
		C2		Si			
		C3		No			2. El control No. 1 y 2: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal o a un manual completo, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.
		C4		Si			
		C5		Si			3. Control No.3: El memorando es de vigencia 2021 validar si esta fecha no se ajusta de acuerdo a la vigencia, de ser así se debe reestructurar el control.
							4. Plan de Tratamiento del Riesgo:

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>Para la acción "El proceso de Gestión Financiera debe requerir a la dependencia responsable de reportar la información con el fin que allegue la información faltante." Se puede catalogar como un riesgo detectivo antes de que se materialice aun se pueden ejecutar acciones.</p> <p>Para la acción "En caso de persistir se debe escalar la solicitud al líder del proceso para el trámite correspondiente con la DAF" Se puede catalogar como un riesgo detectivo antes de que se materialice aun se pueden ejecutar acciones.</p>
R32	G	C1	No	Si	No reporta		<p>1. Control No. 1 y 2: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal o de una resolución, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.</p> <p>2. Control No. 3: Se debe reestructurar el control, ya que este memorando es de la vigencia 2021 y a la fecha puede que se encuentre actualizado los lineamientos.</p> <p>3. Se recomienda reestructurar los controles o crear nuevos controles, para esto tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.</p> <p>4. Plan de Tratamiento del Riesgo:</p> <p>Para la acción "El proceso de Gestión Financiera deberá informar a la dependencia solicitante para que revise las acciones a seguir para el cumplimiento de los compromisos institucionales. requerir a la dependencia responsable de reportar la información de comisiones que incumplió la programación, informando la situación presentada y los motivos que generaron el incumplimiento al Director, Jefe de Oficina o Líder Proceso, con copia al Despacho de la Ministra, generando una carta de compromiso de no repetición." Se menciona una carta de compromiso como evidencia, indicar a que procedimiento está asociado el documento.</p>
		C2		Si			
		C3		No			
R7	C	C1	No	Si	No reporta		<p>1. Se recomienda ajustar el riesgo de acuerdo con lineamientos establecidos para su redacción como se detalla en el numeral 11.1 Descripción del Riesgo de la guía de administración de riesgo.</p> <p>2. Describir el impacto que genera la materialización del riesgo de corrupción</p> <p>3. Validar todos los controles y su estructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. Esto con la importación que en cada uno se identifique la periodicidad de su aplicación, y los registros que se generan.</p> <p>4. Para facilitar la identificación de controles se recomienda ver los procedimientos asociados a estas actividades e identificar donde están los puntos de control, las actividades de verificación, de revisión o de aprobación.</p> <p>5. Plan de tratamiento de riesgo: identificar el tiempo en el cual se realizará la acción si se materializa el riesgo y las evidencias que se generarían.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
R8	C	C1	No	Si	No reporta		

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C2		Si			<p>1. Se recomienda ajustar el riesgo de acuerdo con lineamientos establecidos para su redacción como se detalla en el numeral 11.1 Descripción del Riesgo de la guía de administración de riesgo.</p> <p>2. Describir el impacto que genera la materialización del riesgo de corrupción</p> <p>3. Validar todos los controles y su estructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. Esto con la importación que en cada uno se identifique la periodicidad de su aplicación, y los registros que se generan.</p> <p>4. Para facilitar la identificación de controles se recomienda ver los procedimientos asociados a estas actividades e identificar donde están los puntos de control, las actividades de verificación, de revisión o de aprobación.</p> <p>5. Plan de tratamiento de riesgo: identificar el tiempo en el cual se realizará la acción si se materializa el riesgo y las evidencias que se generarían.</p>
		C3		Si			
		C4		Si			
R9	C	C1	No	Si	No reporta		<p>1. Se recomienda ajustar el riesgo de acuerdo con lineamientos establecidos para su redacción como se detalla en el numeral 11.1 Descripción del Riesgo de la guía de administración de riesgo.</p> <p>2. Describir el impacto que genera la materialización del riesgo de corrupción</p> <p>3. Validar todos los controles y su estructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. Esto con la importación que en cada uno se identifique la periodicidad de su aplicación, y los registros que se generan.</p> <p>4. Para facilitar la identificación de controles se recomienda ver los procedimientos asociados a estas actividades e identificar donde están los puntos de control, las actividades de verificación, de revisión o de aprobación.</p> <p>5. Plan de tratamiento de riesgo: identificar el tiempo en el cual se realizará la acción si se materializa el riesgo y las evidencias que se generarían.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		No			

5.3.3 A203 Gestión Administrativa

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R40	G	C1	No	No	Si	<p>No se reportan cambios en el contexto del proceso</p> <p>Se sugiere ampliar descripción de la ejecución de los controles.</p>	<p>1. Los controles 1,3 y 4 son aplicables según lo identificado en el procedimiento, pero deben ajustarse de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
						<p>Ejecución de los controles: R40-C1 se indica que no se ejecutó el control, mas no se describe una justificación o aclaración de la situación.</p> <p>Evidencias de los controles: R40-C1 no se informa su ejecución, sin embargo, se incluye evidencia en la carpeta dispuesta para tal fin. R40-C2 las evidencias no se relacionan con la ejecución del control. R40-C3 y R40 C4 se indica ejecución del control, mas no se cuentan con evidencias de soporte en la carpeta dispuesta para tal fin. R64 Plan de Manejo: no se cuentan con evidencias de la ejecución del control</p> <p>Planes de Manejo: R10 cuenta con acción asociada al plan de manejo, que no fue reportado. R64 no cuenta con evidencias de la ejecución del control</p>	<p>2. El control No. 2: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose al procedimiento como tal, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización.</p> <p>3. Importante identificar en todos los controles la periodicidad de acuerdo con los lineamientos (diario, mensual, trimestral, anual, etc.) y la observación o desviación resultantes de ejecutar el control.</p> <p>4. Para el caso de la Acción de contingencia ante posible materialización debe incluirse la evidencia que se generaría al aplicarla.</p>
R64	G	C1	No	Si	Si	<p>El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico</p>	1. Se recomienda mejorar la redacción del riesgo con el fin de que su alcance este atado a el daño de muebles y enseres
		C2		Si			2. Los cuatro controles deben ser ajustados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias.
		C3		Si			3. Los controles No. 1 y 2 no se ubican fácilmente en los procedimientos del área, adicionalmente los informes mencionados se encuentran codificados dentro del sistema.
		C4		Si			4. El control No. 3: Si los enseres o muebles se dañan de manera irreparable o se pierden, es una materialización de riesgo y este control debe es dejarse como posible acción ante su materialización.
R10	C		No		No reporta		5. Control No. 4: El instructivo no es un control ya que este debe estar aplicado antes de realizar la actividad que está asociada al riesgo, como recomendación se podría dejar como control la "socialización periódica en N tiempo de este instructivo "esto con el fin de mantener informados a los responsables.
		C1		Si			6. La acción de contingencia es la misma que el control 1, por eso es recomendable redactar mejor el riesgo con el fin de que se logre identificar que, aunque el mueble necesite una corrección el riesgo en si aún no se materialice debido a que no se ha presentado perdida de este.
		C2		Si			1. Se recomienda ajustar el riesgo de acuerdo con lineamientos establecidos para su redacción como se detalla en el numeral 11.1 Descripción del Riesgo de la guía de administración de riesgo.
		C3		Si			2. Describir el impacto que genera la materialización del riesgo de corrupción
		C4		Si			
		C5		Si			
		C6		Si			
		C7		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>3. Validar todos los controles y su estructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. Esto con la importación que en cada uno se identifique la periodicidad de su aplicación, y los registros que se generan.</p> <p>4. Para facilitar la identificación de controles se recomienda ver los procedimientos asociados a estas actividades e identificar donde están los puntos de control, las actividades de verificación, de revisión o de aprobación.</p> <p>5. Plan de tratamiento de riesgo: identificar el tiempo en el cual se realizará la acción si se materializa el riesgo y las evidencias que se generarían.</p>

5.3.4 A204 Gestión Documental

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R47	G	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo	Evidencias sin organizar en las carpetas de los controles Herramienta sin diligenciar El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico	<p>Implementar no es un verbo de control por lo que se requiere otro verbo rector Se debería colocar "el servidor público profesional en el área ..." Qué tipo de directrices se pueden implementar y cuáles herramientas se pueden usar. Corroborar e Implementar no son verbos de control por lo que se requiere otro verbo rector Se debería colocar "el servidor público profesional en el área ..." Qué tipo de directrices se pueden implementar. Implementar no es un verbo de control por lo que se requiere otro verbo rector Se debería colocar "el servidor público profesional en el área ..." Qué tipo de directrices se pueden implementar.</p> <p>Actualmente el riesgo se está aceptando pese a la calificación de zona de riesgo residual alta lo que refleja que para el tratamiento del riesgo se debe reducir más no aceptar.</p> <p>El plan de contingencia o acción de tratamiento actual refleja ya la materialización del riesgo por lo tanto hay que hacer un plan o acción enfocada en la reducción del riesgo.</p> <p>Las evidencias o soportes del plan de tratamiento no especifican la manera de recopilar la evidencia ni el instrumento, herramienta o documento donde quedarán plasmadas</p>
		C2		No reporta			
		C3		No reporta			
		C4		No reporta			
R48	G	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo		

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C2		No reporta			Implementar no es un verbo de control por lo que se requiere otro verbo rector Se debería colocar "el servidor público profesional en el área ..." Qué tipo de directrices se pueden implementar y cuáles herramientas se pueden usar. Corroborar e Implementar no son verbos de control por lo que se requiere otro verbo rector Se debería colocar "el servidor público profesional en el área ..." Qué tipo de directrices se pueden implementar. Implementar no es un verbo de control por lo que se requiere otro verbo rector Se debería colocar "el servidor público profesional en el área ..." Qué tipo de directrices se pueden implementar. Actualmente el riesgo se está aceptando pese a la calificación de zona de riesgo residual alta lo que refleja que para el tratamiento del riesgo se debe reducir más no aceptar. El plan de contingencia o acción de tratamiento actual refleja ya la materialización del riesgo por lo tanto hay que hacer un plan o acción enfocada en la reducción del riesgo. Las evidencias o soportes del plan de tratamiento no especifican la manera de recopilar la evidencia ni el instrumento, herramienta o documento donde quedarán plasmadas
		C3		No reporta			
		C4		No reporta			
R2	C	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo	Hay que especificar que actores serán responsables de los controles Especificar la aplicabilidad de los lineamientos Concretar y focalizar el cómo se realiza el control La acción de tratamiento o plan de contingencia se debe enfocar en la reducción y no la materialización del riesgo Se debe evidenciar el registro del control	
		C2		No reporta			
		C3		No reporta			
		C4		No reporta			

5.3.5 A205 Gestión Jurídica

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R50	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	Se detalla la ejecución de los controles y del plan de manejo para el riesgo que aplica.	<p>Evaluación del riesgo - Atributos controles</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. Disponer no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la
		C2		Si		Varias de las evidencias de ejecución de los controles se sustentan en las publicaciones	

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
						<p>realizadas en la página web de la entidad.</p> <p>Se conto con la validación del líder de proceso vía correo electrónico</p>	<p>definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>• Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. disponer no es una acción o un verbo de control, generalizar sobre los controles de un procedimiento no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>• Falta definir evidencia en la actividad del plan de manejo</p> <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <p>• Definir acción ante la materialización del riesgo</p> <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este.</p>
R85	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Identificación del Riesgo</p> <p>Revisar la causa raíz del riesgo dado que la frase "por las causas que tiene la Política de Prevención de Daño Antijurídico" es muy amplio y puede dar lugar a ambigüedades o confusiones con la causa generadora de los mismos</p> <p>Revisar el impacto del riesgo dado que en la descripción se indica que es una afectación económica, y se califica con afectación reputacional</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son mas fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>• Control 1. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No tiene una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o</p>
		C2		No aplica para el periodo			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 2. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No tiene una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta definir evidencia en la actividad del plan de manejo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Definir acción ante la materialización del riesgo <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este.</p>
R89	G	C1	No	Si	Si		<p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p>
		C2		Si			<ul style="list-style-type: none"> Control 1. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No tiene una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 2. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. Mantener no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Falta definir evidencia en la actividad del plan de manejo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Define dos (2) acciones, indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este.</p>
R13	C	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 1. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. Posibilidad no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			
		C6		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 2. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 3. No define la periodicidad de la ejecución del control. Disponer no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 4. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 5. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>• Control 6. No define la periodicidad de la ejecución del control. Presenta no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>• No detalla acción de plan de manejo</p> <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <p>• Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción</p> <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este</p>
R14	C	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Identificación del Riesgo</p> <p>En la descripción del riesgo no se identifica "Desviación de la gestión de lo público"</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>• Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. Disponer no es una acción o un verbo de control. No se identifica el</p>
		C2		Si			
		C3		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 2. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 3. Atender no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> No detalla acción de plan de manejo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							articulación con la caracterización y objetivo de este.

5.3.6 A206 Gestión Contractual

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R53	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		Es importante revisar si no se configura una pérdida económica por la pérdida de competencia para liquidar. La causa inmediata del riesgo debe revisarse pues no hay proporcionalidad entre la desviación y la pérdida económica o reputacional. En los controles no se ve con claridad el registro de la aplicación y el área del servidor público responsable
		C2		Si			
		C3		Si			
R62	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso No se reporta si se materializaron o no los riesgos R62, R11, R12, R52 Ejecución de los controles: R62-C4 no se indica ejecución del control, R52 C3 y C4 la descripción se encuentra inconclusa "total de XXX Contratos suscritos" Evidencias de los controles: R52 C3 y C4 se indica ejecución del control, mas no se cuentan con evidencias de soporte en la carpeta dispuesta para tal fin. Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	En la redacción del riesgo se debe ubicar la causa inmediata adelante de la causa raíz. Es importante revisar si no se configura una pérdida económica por sanciones. La causa raíz no está identificada. En el propósito de los controles se evidencia en su mayoría que son actividades para conocer cómo se realiza el reporte, pero no son controles en sí mismos- En los controles definidos no se ve con claridad el registro de la aplicación y el área del servidor público responsable
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		No reporta			
R11	C	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		En la redacción del riesgo falta complementar la causa raíz. Los controles actuales hacen referencia a seguir los lineamientos, pero no constituyen en sí mismos acciones que permitan identificar si hay una desviación respecto a los requisitos de los procedimientos. Se requiere un replanteamiento de los controles.
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			
R12	C	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		En la redacción del riesgo falta complementar la causa raíz. Los controles actuales hacen referencia a seguir los lineamientos, pero no constituyen en sí mismos acciones que permitan identificar si hay una desviación respecto a los requisitos de los procedimientos. Se requiere redactar los controles que aparecen en los procedimientos referenciados
		C2		Si			
		C3		Si			
R52	C	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		Es necesario validar los criterios de impacto para establecer el rango de la pérdida económica: Se requiere definir con mayor precisión las actividades de control diferenciándolas de las actividades asociadas a conocer el procedimiento, porque estas últimas no son en sí mismas un control. Hay que definir acciones que complementen los controles detectivos que se puedan establecer para una mayor efectividad en la mitigación del riesgo.
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			

5.3.7 A207 Gestión de Direccionamiento y Control Administrativo

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R49	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	<p>No se reportan cambios en el contexto del proceso</p> <p>No se reporta si se materializaron o no el riesgo</p> <p>Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico</p>	<p>Realizar revisión de la descripción del riesgo de manera general con relación a las causas inmediatas y causa raíz, así como de los controles identificados, ya que este se encuentra de manera muy general, asociándolo a un procedimiento donde no se señalan los controles necesarios.</p> <p>Por otro lado, hace falta revisar la definición de acciones de tratamiento y revisar igualmente las acciones de contingencia</p>

5.3.8 D101 Gestión de la Planeación Institucional

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R15	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo	<p>No se reportan cambios en el contexto del proceso</p> <p>Evidencias de los controles: R17-C2, C3, C4, C5 y R42 C1 se indica ejecución de los controles, mas no se cuentan con evidencias de soporte en la carpeta dispuesta para tal fin.</p>	<p>1. Realizar revisión de la descripción del riesgo de manera general con relación a las causas inmediatas y causa raíz, así como de los controles identificados.</p> <p>En el caso de los controles del riesgo, se observa lo siguiente:</p> <p>1. Control 1 y 4. Hace referencia al procedimiento D101PR03 Operación de comités Institucionales, en el cual dentro de la actividad No. 8 se habla de tomar decisiones, asignar compromisos y emitir conclusiones, sin embargo, no está señalado como control o no es clara la acción de control.</p> <p>2. Control 2. No se encuentra documentado, es importante que se indique en el procedimiento que la alta dirección es quien aprueba la priorización y focalización de recursos.</p> <p>3. Controles 3 y 4 se asocian a los procedimientos, pero no es clara la acción del control.</p> <p>2. Realizar revisión del responsable de los controles, con el fin de estandarizar los roles</p> <p>Por otro lado, hace falta revisar la definición de acciones de tratamiento y revisar igualmente las acciones de contingencia</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		No aplica para el periodo			
		C5		No aplica para el periodo			
R16	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Realizar validación de la descripción y análisis de riesgo. Con relación a los controles, si bien mencionan el cumplimiento de lineamientos de procedimientos, al revisarlo, no es claro el control que se incluye con relación a lo que esta documento, no se encuentran estandarizados los responsables, no se definen claramente la periodicidad de ejecución.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		No aplica para el periodo			
R17	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C2		Si			Realizar validación de la descripción y análisis de riesgo. Con relación a los controles, si bien mencionan el cumplimiento de lineamientos de procedimientos, al revisarlo, no es claro el control que se incluye con relación a lo que este documento, no se encuentran estandarizados los responsables, no se definen claramente la periodicidad de ejecución.
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			
R18	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		Realizar validación de la descripción y análisis de riesgo. Con relación a los controles, si bien mencionan el cumplimiento de lineamientos de procedimientos, al revisarlo, no es claro el control que se incluye con relación a lo que está documentada, no se encuentran estandarizados los responsables, no se definen claramente la periodicidad de ejecución.
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		Si			
		C4		Si			
R42	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		Realizar validación de la descripción y análisis de riesgo. Con relación a los controles, si bien mencionan el cumplimiento de lineamientos de procedimientos, al revisarlo, no es claro el control que se incluye con relación a lo que está documentado, no se encuentran estandarizados los responsables, no se definen claramente la periodicidad de ejecución. Este riesgo no cuenta con acciones de tratamiento no acciones de contingencia
		C2		Si			
		C3		No aplica para el periodo			
R59	C	C1	No	Si	No aplica para el periodo		Es necesario revisar la descripción del riesgo a nivel general de acuerdo con los lineamientos de la última versión de la guía para la administración del riesgo. Por otro lado, con relación al factor de riesgo, al ser un riesgo de corrupción, este debería relacionarse a fraude interno y con el talento humano. Los controles no se encuentran documentados, no es clara su periodicidad, propósito, desviaciones y registros o evidencias
		C2		Si			
		C3		Si			
R34	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		Los riesgos no pueden ser transversales Identificación del Riesgo Revisar el criterio del impacto en cualitativo no es congruente con valor en el porcentaje definido Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual. • Control 1. Apartado de una ley debe articularse con algún lineamiento en un procedimiento. No se define responsable. No define la periodicidad de la ejecución del control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización
		C2		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado No se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado No se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> El riesgo residual define reducir el riesgo, falta definir actividad de plan de manejo o de tratamiento de riesgos. <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción <p>Conclusión general. Evaluar si continua este riesgo y definir un único proceso responsable con controles transversales.</p>

5.3.9 D102 Gestión de la Innovación Institucional

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R19	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	Se detalla la ejecución de los controles El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico	<p>Identificación del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Da lugar a ambigüedades o confusiones con la causa generadora, se considera importante detallar cuales son los requisitos aplicables del SGC. <p>Análisis del riesgo inherente</p> <ul style="list-style-type: none"> Bajo que criterio se define la frecuencia de la actividad que podría generar el riesgo <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 1. El control definido es muy ambiguo frente a las causas que generan el riesgo. No define la periodicidad de la ejecución del control. Ejecutar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado, sin embargo, el reporte de las SNC no da cuenta por parte del responsable la identificación de cumplimiento.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. Consultar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control Control 3. No define la periodicidad de la ejecución del control. Ejecutar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado, sin embargo, como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control Control 4. No define la periodicidad de la ejecución del control. Ejecutar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado, sin embargo, como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control Control 5. No define la periodicidad de la ejecución del control. Consultar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Dado la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones manejo o tratamiento del riesgo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Se definen tres (3) acciones, se sugiere evaluar cuál de ellas apunta más claramente a la causa inmediata del riesgo. Así mismo, definir otro responsable que posteriormente le informe al líder del proceso. No se registran las evidencias o soportes de la acción. Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este. Por último, se sugiere actualizar la caracterización e identificar claramente donde se documentan los requisitos aplicables a los procesos del SCG.
R20	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>Los controles definidos no están apuntando a menguar "la duplicidad de esfuerzos para el cumplimiento de requisitos", como por ejemplo un control relacionado con comparar o cotejar la alineación de requisitos, donde se identifique la correlación de los estos.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. Ejecutar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. Garantizar no es una acción de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar,
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 3. No define la periodicidad de la ejecución del control. Implementar y ejecutar no son acciones de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado, sin embargo, como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control Control 4. Control repetido <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Dado la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones manejo o tratamiento del riesgo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Se definen tres (3) acciones, se sugiere evaluar cuál de ellas apunta más claramente a la causa inmediata del riesgo. Así mismo, definir otro responsable que posteriormente le informe al líder del proceso. No se registran las evidencias o soportes de la acción. <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este.</p>
R80	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Identificación del Riesgo</p> <p>Por la descripción del riesgo está relacionado con el proceso Trámites y Servicios Se sugiere ajustar el riesgo frente a los trámites que ofrece la entidad 1) orientado a la insatisfacción recurrente del servicio, o 2) un riesgo de corrupción dado al favorecimiento en la prestación del servicio, asociado al proceso de Trámites y Servicios.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuáles controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<ul style="list-style-type: none"> Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. Desarrollar no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. Acceder o consultar no son acciones de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control Control 3. No define la periodicidad de la ejecución del control. Acceder o consultar no son acciones de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control Control 4. No define la periodicidad de la ejecución del control. Acceder no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Dado la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>evidencian acciones manejo o tratamiento del riesgo</p> <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Se definen tres (3) acciones, se sugiere evaluar cuál de ellas apunta más claramente a la causa inmediata del riesgo. Así mismo, definir otro responsable que posteriormente le informe al líder del proceso. No se registran las evidencias o soportes de la acción. <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este. Así mismo evaluar la pertinencia del riesgo, basado en la observación en la etapa de identificación</p>
R30	C	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>Identificación del Riesgo</p> <p>En la descripción del riesgo no se identifica "Uso del poder"</p> <p>Análisis del riesgo inherente ¿Cómo se calcula la frecuencia de la actividad, si desde la identificación del riesgo se menciona que son conflictos de interés no identificados?</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son mas fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 1. Se documentan dos controles. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 2. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 3. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Control 4. No define responsable de la ejecución del control. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. El control no indica ni describe cómo se realiza, de tal forma que se pueda evaluar si la fuente u origen de la información es confiable y que sirve para ejecutar el control, es confiable para la mitigación del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> No detalla acción de plan de manejo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción <p>Conclusión general. Evaluar si continua este riesgo, de ser así, debe asumir la</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	T R	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							responsabilidad el proceso de Talento Humano dado que son quienes lideran la Política de Integridad

5.3.10 D103 Gestión de Tecnologías y Sistemas de Información

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R22	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	<p>No se reportan cambios en el contexto del proceso</p> <p>No se reporta si se materializaron o no los riesgos R68, R69, R70 y R74</p> <p>Se detalla la ejecución de los controles y del plan de manejo para el riesgo que aplica. Se conto con la validación del líder de proceso vía correo electrónico</p>	<p>1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo. Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona moderada, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p> <p>Finalmente, se sugiere evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización que se debe actualizar.</p>
R75	G	C1	No	Si	Si		<p>1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo. Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son mas fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona moderada, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p> <p>Finalmente, se sugiere evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización que se debe actualizar.</p>
R78	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		<p>1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo. Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos	
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo	
							Finalmente, se sugiere evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización que se debe actualizar.	
R68	SI	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		Los riesgos no pueden ser transversales	
		C2		Si			Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.	
		C3		Si			No aplica para el periodo	• Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevan a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado No se evidencia soporte de la ejecución del control. • Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. No se evidencia soporte de la ejecución del control. • Control 3. No define la periodicidad de la ejecución del control. No cuenta con una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevan a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Revisar la documentación del control. No se evidencia soporte de la ejecución del control.
								Plan de Tratamiento del Riesgo • Indicar evidencia y periodo de ejecución de las acciones del plan de manejo Acción ante la materialización del Riesgo • Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción Conclusión general. Evaluar si continua este riesgo, de ser así, debe asumir la responsabilidad el proceso de Tecnología y Sistemas de Información o definirlo por el activo de información impacta y la relación con el proceso que aplique.
R69	SI	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	Los riesgos no pueden ser transversales		

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>Identificación del Riesgo Revisar el criterio del impacto en cualitativo no es congruente con valor en el porcentaje definido</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son mas fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>• Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado No se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo • Indicar evidencia y periodo de ejecución de las acciones del plan de manejo</p> <p>Acción ante la materialización del Riesgo • Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción</p> <p>Conclusión general. Evaluar si continua este riesgo, de ser así, debe asumir la responsabilidad el proceso de Tecnología y Sistemas de Información o definirlo por el activo de información impacta y la relación con el proceso que aplique.</p>
R70	SI	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		<p>Los riesgos no pueden ser transversales</p> <p>Identificación del Riesgo Revisar el criterio del impacto en cualitativo no es congruente con valor en el porcentaje definido</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son mas fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>• Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado No se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar evidencia y periodo de ejecución de las acciones del plan de manejo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción <p>Conclusión general. Evaluar si continua este riesgo, de ser así, debe asumir la responsabilidad el proceso de Tecnología y Sistemas de Información o definirlo por el activo de información impacta y la relación con el proceso que aplique.</p>
R74	SI	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		<p>Los riesgos no pueden ser transversales</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son mas fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <ul style="list-style-type: none"> Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control se encuentra documentado No se evidencia soporte de la ejecución del control. <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar evidencia y periodo de ejecución de las acciones del plan de manejo <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <ul style="list-style-type: none"> Indicar responsable de la ejecución y evidencia de la acción <p>Conclusión general. Evaluar si continua este riesgo, de ser así, debe asumir la responsabilidad el proceso de Tecnología y Sistemas de Información o definirlo por el activo de información impacta y la relación con el proceso que aplique.</p>

5.3.11 D104 Gestión de Comunicación Estratégica

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R23	G	C1	No	No	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso No se reporta si se materializaron o no los riesgos R61 y R3 Ejecución de los controles: R3 C1, C3 y C4 no se indica ejecución del control sin embargo la justificación está orientada a la descripción y aplicabilidad del riesgo. Evidencias de los controles: R3 C2, R23 C2, R61 C1, C2 y C3 se indica ejecución de los controles, mas no se cuentan con evidencias de soporte en la carpeta dispuesta para tal fin. El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico	<p>DESCRIPCIÓN DEL RIESGO. Es necesario atender el esquema de redacción del riesgo tomando en cuenta el objetivo del proceso y su alcance (caracterización). Específicamente, se sugiere usar palabras de denoten precisión con respecto del factor de riesgo, evitando usar descriptores ambiguos como "falencias"</p> <p>CONTROLES No cuentan con la estructura de identificación y redacción sugerida por la Guía de Administración de Riesgos. No evidencian el responsable, la periodicidad de ejecución del control, como tampoco detalla cuales actividades de los documentos señalados permitirán abordar las causas del riesgo y los objetos de estos. El propósito requiere identificar verbos que permitan denotar acción fuerte tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. Por último, se debería indicar los registros de las actividades contenidas en los instrumentos en mención.</p> <p>PLAN DE TRATAMIENTO. El riesgo se encuentra en zona extrema, por lo que es necesario implementar plan de manejo de este.</p>
		C2		Si			
		C3		No			
R61	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	Evidencias de los controles: R3 C2, R23 C2, R61 C1, C2 y C3 se indica ejecución de los controles, mas no se cuentan con evidencias de soporte en la carpeta dispuesta para tal fin. El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico	<p>DESCRIPCIÓN DEL RIESGO. La causa raíz describe (3) causas, por lo que se sugiere analizar cuál a punta más a la causa inmediata.</p> <p>CONTROLES. No cuentan con la estructura de identificación y redacción sugerida por la Guía de Administración de Riesgos. No evidencian el responsable, la periodicidad de ejecución del control, como tampoco detalla cuales actividades de los documentos señalados permitirán abordar las causas del riesgo y los objetos de estos. Los propósitos requieren identificar verbos que permitan denotar acción fuerte tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. Por último, se debería indicar los registros de las actividades contenidas en los instrumentos en mención.</p> <p>PLAN DE TRATAMIENTO. Riesgo moderado y no requiere plan de tratamiento de este</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
R3	C	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo		<p>EVALUACIÓN DEL RIESGO: Los controles no cuentan con la estructura de redacción de acuerdo con la Guía de Gestión del Riesgo: Se recomienda de acuerdo con la guía de gestión de riesgos usar los siguientes verbos para determinar el objeto de las acciones: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. De otro lado, es importante detallar las actividades que permitan identificar el objetivo de estos y dar claridad sobre el ¿cómo? No especifica periodicidad, no contemplan observaciones ni desviaciones y aun cuando se contemplan "Registros" no se evidencian en la estructura de redacción.</p>
		C2		No			
		C3		No reporta			
		C4		No reporta			

5.3.12 E201 Evaluación y Control

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R76	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	<p>No se reportan cambios en el contexto del proceso</p> <p>Se detalla la ejecución de los controles</p> <p>Se conto con la validación del líder de proceso vía correo electrónico</p>	<p>Identificación del Riesgo</p> <p>La descripción del riesgo no relaciona la causa raíz</p> <p>Análisis del riesgo inherente</p> <p>Frente al impacto evaluar si la calificación es menor, dado que la afectación reputacional</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>• Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. Generar no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>• Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. Realizar no es una acción o un verbo de control, se sugiere verificar el backup. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>• Dado la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona baja, no requiere acciones manejo o tratamiento del riesgo</p> <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <p>• Se definen tres (3) acciones, se sugiere evaluar cuál de ellas apunta más claramente a la causa inmediata del riesgo. Así mismo, definir otro responsable que posteriormente le informe al líder del proceso. No se registran las evidencias o soportes de la acción.</p> <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este. Así mismo evaluar la pertinencia del riesgo, basado en la observación en la etapa de identificación</p>
		C2		Si			
		C3		Si			<p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p>
R77	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		
		C2		No			
		C3		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>• Control 1. No define la periodicidad de la ejecución del control. Incluir no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>• Control 2. No define la periodicidad de la ejecución del control. Informar no es una acción o un verbo de control, generalizar sobre los controles de un procedimiento no es una acción o un verbo de control. No se identifica el propósito del control, el cual debe estar redactado en términos de verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar y conllevar a prevenir las causas que generan el riesgo o detectar la materialización del riesgo. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control.</p> <p>• Control 3. No se identifica el responsable del control. No se identifica el propósito del control. Falta la definición de qué pasa con las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. El control no se encuentra documentado. Como el control es ambiguo en su verbo de acción, no se evidencia soporte de la ejecución del control. Se sugiere dejar este control como uno de los primeros que se ejecutan en cuanto a la ejecución y seguimiento de las auditorías.</p> <p>Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>• Dado la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona baja, no requiere acciones manejo o tratamiento del riesgo</p> <p>Acción ante la materialización del Riesgo</p> <p>• Se definen tres (3) acciones, se sugiere evaluar cuál de ellas apunta mas claramente a la causa inmediata del riesgo. Así mismo, definir otro responsable que posteriormente le informe al líder del proceso. No se registran las evidencias o soportes de la acción.</p> <p>Conclusión general. Evaluar la aplicabilidad del riesgo para el actual contexto del proceso y su articulación con la caracterización y objetivo de este.</p>

5.3.13 E202 Trámites y servicios

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R1	G	C1	Si	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Ejecución de controles R66 C4 y C5 se indica que no	Revisar la Redacción del Riesgo CONTROLES
		C2		Si			
		C3		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C4		Si		aplica para este periodo, en casilla de implementación no se menciona su periodicidad o detalle de cuando se ejecutara el control. R66 C3 se indica que se implementó el control, sin embargo, en el detalle de la implementación del control se menciona que es responsabilidad de otra dependencia, sin información para contrastar la ejecución del control; R66 C1 se indica que no aplica para el periodo, y en el reporte se menciona que es responsabilidad de otra dependencia. Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	1. El Control tiene como responsable un aplicativo, a pesar de estos mensajes, se sigue presentando la extemporaneidad 2 - 3. Mencionan el Procedimiento E202PR01 Manual de Procedimientos Internos de Atención al Ciudadano V05.pdf y este fue desactivado por solicitud de la Líder el 21-09-2022 1-2-3-4-5 no se identifica la Periodicidad de la realización del control
		C5		Si			
R66	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		Revisar la Redacción del Riesgo CONTROLES 1. Mencionan la estrategia inmersa en el PAAC y las capacitaciones, pero es muy ambiguo el control. 2. Mencionan el Procedimiento E202PR01 Manual de Procedimientos Internos de Atención al Ciudadano V05.pdf y este fue desactivado por solicitud de la Líder el 21-09-2022 Mencionan el Manual de Atención al Ciudadano E202M01 y A204PR01G01 Guía para la conformación y admón. de expedientes y no se evidencian puntos de control en estos. 1-2-3-4-5 no se identifica la Periodicidad de la realización del control
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		No aplica para el periodo			
		C5		No aplica para el periodo			
R88	C	C1	No	Si	No aplica para el periodo		Revisar la Redacción del Riesgo está redactado como de Gestión y se cargó como de corrupción CONTROLES 2 - 5 Mencionan el Procedimiento E202PR01 Manual de Procedimientos Internos de Atención al Ciudadano V05.pdf y este fue desactivado por solicitud de la Líder el 21-09-2022 4 Mencionan el Manual de Atención al Ciudadano E202M01 no se evidencian puntos de control en este. Revisar la periodicidad, toda vez que no es explicita
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			
		C6		Si			
		C7		Si			

5.3.14 M501 Diseño, formulación, seguimiento y evaluación de Política de CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R24	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	El riesgo hace referencia al incumplimiento de la misionalidad misma de la entidad por falta de condiciones para desarrollar una intervención efectiva. Con base en lo sucedido en el primer cuatrimestre de 2024 en torno al control político a la inversión de recursos para CTel, se sugiere hacer un giro sobre este riesgo o crear uno nuevo: Posible pérdida reputacional y económica por la subejecución de los recursos de inversión destinados a la misionalidad por debilidades asociadas a la definición del modelo de financiación de las políticas públicas en materia de CTel. Los controles están documentados a nivel de procedimiento, pero la información que se registra en la matriz no es concreta sobre la definición de quién los debe aplicar (se designa al equipo responsable), lo cual dificulta delimitar sobre quién recae la responsabilidad. Solo en uno de los tres controles se especifica la forma en la que se aplica el control, pero en
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		No aplica para el periodo			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							ninguno se especifica cómo se evidencia su aplicación, se remite al procedimiento M501PR01 y allí si hay datos precisos como actas. Los controles del procedimiento se pueden trasladar a la matriz para que sea más fácil la verificación de su aplicación. En el procedimiento aparecen nueve controles. Es muy importante definir acciones de manejo concretar que complementen el control.
R60	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		El riesgo es claro y conecta con el objetivo del proceso, sin embargo, podría ajustar la redacción de la causa inmediata para que se identifique con mayor precisión una situación de materialización: Posible pérdida reputacional por la generación de situaciones de crisis en el SNCTI a causa de la ausencia o debilidades en el marco regulatorio claro y estratégico.
		C2		Si			
		C3		Si			
R82	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		La causa raíz del riesgo habla de falta de un marco regulatorio claro y estratégico, pero los controles que se incluyen en la matriz no validan la claridad de las políticas, se enfocan en validar que respondan al marco estratégico. Se deben completar las descripciones para precisar mejor cómo se aplica el control y los medios de verificación. También es muy importante definir acciones de manejo concretar que complementen el control
R86	C	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		La redacción es clara y concreta, pero podría tener un ajuste para darle un enfoque estratégico: Posible pérdida reputacional por no incorporar las recomendaciones de la Misión de Sabios en la formulación de las políticas de CTel debido a falta de planeación y priorización de acciones. En la matriz dice que el control está documentado, pero no se especifica a través de qué procedimiento. La matriz indica que son varios los responsables de aplicar este control. También es muy importante definir acciones de manejo concretar que complementen el control
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		No aplica para el periodo			
		C4		Si			
		C5		No aplica para el periodo			

5.3.15 M502 Diseño de Instrumentos y Mecanismos de CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R25	G	C1	No	No reporta	No aplica para el periodo		LA manera en la que está redactado el riesgo no permite identificar fácilmente su materialización. Se recomienda revisar este riesgo estructuralmente. La redacción de los controles se puede fortalecer para dar más claridad respecto a la manera en la que el control contribuye a mitigar el riesgo. También es importante que se incluya en la descripción la manera en la que se aplican los controles y la evidencia.
		C2		No reporta			
		C3		No reporta			
R26	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Tener en cuenta las observaciones del diseño de los controles. Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	La redacción del riesgo contiene una causa inmediata que solo podría verse materializada con un proceso de evaluación del instrumento de política, entonces es importante revisar si los controles deben incluir la evaluación del instrumento o si es necesario reformular la manera en la que está redactado el riesgo para que realmente apunte a una vulnerabilidad en el diseño de los instrumentos. En el control n° 2 se puede especificar mejor quién del equipo responsable de la formulación de la política se va a hacer cargo. Es importante complementar todos los controles para que sea más claro cómo se aplica, con qué periodicidad, qué evidencia se aporta y qué sucede en caso de desviación, también es importante concretar cuáles serán las actividades que complementarán el control (plan de manejo).
		C2		Si			
		C3		Si			
R87	C	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		Considerando que se trata de un riesgo de corrupción deberían revisarse controles como la firma de la declaración de conflicto de interés. La descripción de los controles (salvo el control n°2) no incluye la periodicidad, la manera en la que se aplica el control, la evidencia del control, ni la ruta en caso de desviación: Es importante concretar las actividades que complementan el control en el plan de manejo. El control n°3 tiene invertida la redacción, arranca por quien presenta el documento en lugar de iniciar por quien aplica el control. En el plan de manejo se deberían incluir actividades asociadas al fomento de la política de integridad.
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		No aplica para el periodo			
		C6		No aplica para el periodo			

5.3.16 M601 Gestión del Conocimiento para la CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R29	G	C1	Si	Si	No aplica para el periodo	Se detalla la ejecución de los controles Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO: Descripción: La estructura de la redacción, contempla otra causa raíz a la asociada en la descripción (la cual se considera no es parte del objeto del proceso), de acuerdo con el Guía V6 del DAFP. La descripción contempla palabras como "debilidad". De acuerdo con la guía de gestión del riesgo, se debe evitar utilizar palabras que denoten un factor de riesgo (causas). Factor: Se identifican dos factores: financiero y procesos. Financiero no hace parte de los factores generadores de riesgos de acuerdo con la guía de gestión de riesgos. Los factores son: Procesos, Talento Humano, Tecnología,
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>Infraestructura y Evento Externo. De otro lado, de acuerdo con correcta descripción del Riesgo el factor asociado supone que es Factor "Tecnología". Sin embargo, si el riesgo contempla como causa raíz "Complejidad de los lineamientos definidos en el Ministerio para la caracterización de las capacidades de CTel" se sugiere continuar con el factor "Procesos", la mismo sucedería con la identificación de la "Clasificación del Riesgo"</p> <p>En conclusión: Revisar redacción de riesgo de acuerdo con la estructura planteada por la guía V6 del DAFP, sus causas asociadas para determinar, factores, Clasificación, descripción del impacto (consecuencias)del riesgo. Para ellos es importante tomar en cuenta el objetivo del proceso y/o su caracterización.</p> <p>2. EVALUACIÓN DEL RIESGO</p> <p>Los controles no cumplen con la estructura que exige la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidad públicas - V6 DAFP.</p> <p>Control 1: No es claro el responsable (rol, dependencia, etc.), No evidencia la periodicidad de ejecución del control (diario, mensual, trimestral, anual), las desviaciones u observaciones, ni el registro. Así mismo, no se evidencia el ¿cómo? del control. Lo anterior, a pesar de que en la evaluación del control se contemple que está "documentado" y con un "registro".</p> <p>Control 2: No es claro el responsable (rol, dependencia, etc.) No evidencia la periodicidad de ejecución del control, no se evidencia el ¿cómo? del control, no especifica las desviaciones u observaciones, ni el registro de la ejecución del control. Lo anterior, a pesar de que, en la evaluación de este, se contemple que es un control "documentado" y con un "registro". De otro lado, se establece qué es un control "automático", sin embargo, no se evidencia que este es ejecutado por un sistema.</p> <p>Control 3: Es el mismo control 2</p> <p>Control 4: Se evidencia el responsable del control, sin embargo, no se identifica la periodicidad de ejecución. Frente al propósito se considera ambiguo mencionar que "verifica el cumplimiento de requisitos y puntos de control del procedimiento...", para ello es indispensable detallar cuáles puntos control? hay varios controles dentro de 1 control ? de ser así, desglosarlos como controles del riesgo y por tanto, definir y detallar su propósito, ¿cómo lo hace de acuerdo al procedimiento mencionado, las desviaciones , cómo queda documentado (toda vez que se evalúa como documentado pero no se identifica cómo en la redacción del riesgo) y por último, el registro que queda como resultado de la acción.</p> <p>Control 5: El control es ambiguo y no se logra identificar el propósito de este, tampoco indica acciones de control tales como: verificar, revisar, validar, entre otros, pues el "adherirse" no es un verbo de control que permita mitigar el riesgo. Es necesario analizar la naturaleza del control bajo los lineamientos de redacción frente a: Periodicidad, Propósito, ¿cómo se realiza y dónde se encuentra documentada la actividad, qué pasa con las observaciones y desviaciones, cómo queda registrado?</p> <p>3. TIPOLOGÍA DEL CONTROL</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>Es necesario "corregir" la estructura del control para determinar su tipología</p> <p>4. PLAN DE TRATAMIENTO</p> <p>A la fecha el riesgo se encuentra en Zona Extrema, por lo que se sugiere y se requiere establecimiento de Plan de manejo/tratamiento del riesgo</p> <p>CONCLUSIONES:</p> <p>Se sugiere analizar y reevaluar el riesgo en general desde su identificación, así como su valoración, esto alineado en el contexto del proceso y su objetivo. Lo anterior siguiendo la guía de administración del riesgo establecida.</p>
R5	C	C1	No	Si	No aplica para el periodo		1. IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO
		C2		Si			La redacción del riesgo no contempla los componentes que exigen la guía de gestión del riesgo, para la tipología de corrupción:
		C3		Si			Acción u omisión + uso del poder + desviación de la gestión de lo público + beneficio público.
		C4		Si			Por lo anterior, es importante revisar la naturaleza del riesgo y determinar si las características de este corresponden a un riesgo de "Corrupción". Toda vez que este está redactado como riesgo de gestión.
							2. EVALUACIÓN DEL RIESGO:
							Los controles no cuentan con la estructura de redacción de acuerdo con la Guía de gestión del Riesgo:
							Control 1: Complementar el responsable toda vez que no especifica la misionalidad del trámite, No especifica periodicidad, no contempla observaciones ni desviaciones y aun cuando se contempla "Registro" el control no evidencia el mismo en su estructura de redacción. Considero, que este control si se encuentra documentado bajo procedimientos y/o resoluciones de control disciplinario.
							Control 2: No contempla periodicidad, el ¿cómo? del control no es claro, es importante referenciar e ir más allá para claridad de este y describir las desviaciones u observaciones al ejecutarlo y el registro que queda de esta actividad.
							Control 3: Revisar redacción de tal manera que incluya periodicidad, así como revisar en las guías el cómo de la verificación de requisitos, sus observaciones y/o desviaciones y el registro producto de la ejecución de la actividad del control.
							Control 4: No cuenta con periodicidad, el verbo "adherir" no es un verbo fuerte que determine el objeto de la acción. Se recomienda de acuerdo con la guía de gestión de riesgos usar los siguientes: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. De otro lado, es importante detallar las actividades que permitan identificar el objetivo del control y dar claridad sobre el ¿cómo? del mismo.
							El control 2,3,y 4 pueden ser 1 control fortalecido .
							Es necesario revisar el procedimiento asociado y las guías con la finalidad de fortalecer los mismos para el riesgo.
							3. TRATAMIENTO DEL RIESGO

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							Al ser riesgo de corrupción, se ubica en cuadrante "Zona extrema". Por tanto, es necesario implementar plan de manejo del riesgo y/o tratamiento.

5.3.17 M602 Gestión para la Transferencia y uso Conocimiento

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R35	G	C1	No	No	No aplica para el periodo	Se detalla la ejecución de los controles Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	<p>1. DESCRIPCIÓN DEL RIESGO Se identifica causa inmediata, sin embargo, es importante revisar la causa raíz toda vez que esta representa la ausencia de un control "no se cuenta con la documentación asociada con ...", no una causal del riesgo.</p> <p>2. CONTROLES: No cuentan con la estructura de redacción sugerida por la guía de administración de riesgos. Control 1: No evidencia periodicidad del control, el cómo no es claro, es necesario detallar la actividad que permita identificar claramente el objeto del control, las acciones en caso de observaciones y desviaciones y por tanto el registro producto de la ejecución. De otro lado es importante usar verbos que indiquen acciones fuertes de control para su propósito, tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar Control 2: No cuenta con periodicidad de ejecución del control, no se detalla el cómo se ejecuta, ni qué pasa en caso de desviaciones y/o observaciones durante la ejecución. El control indica que cuenta con registro, sin embargo, este no se evidencia en la estructura de la redacción. Revisar el uso del verbo "consultar" ya que se considera que no es acción que permita tener control sobre el objetivo y/o propósito de este. El control es ambiguo frente a las causas raíz identificada. Control 3: No detalla el cómo del control, que sucede en caso de observaciones y/o desviaciones. Así mismo, el control determina que cuenta con registro y este no se evidencia de acuerdo con la estructura de redacción. Es necesario usar verbos que queden determinen acciones contundentes y de control para el objetivo/propósito de este. Es necesario revisar, la pertinencia y eficiencia de los controles a la fecha, conforme a las causas identificadas.</p> <p>3. PLAN DE TRATAMIENTO El riesgo se encuentra en zona extrema, por tanto, es necesario implementar plan de tratamiento del mismo.</p> <p>Conclusión; Es necesario analizar la caracterización del proceso y determinar si el riesgo descrito es coherente con el objetivo, así como identificar y estructura controles que permitan la mitigación de las causas identificadas.</p>
		C2		No			
		C3		No			

5.3.18 M603 Gestión para el Desarrollo Tecnológico y la Innovación

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R31	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso. Se detalla la ejecución de los controles. Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	<p>1. DESCRIPCIÓN DEL RIESGO: El riesgo cuenta con una causa inmediata y una causa raíz vinculada directamente al Beneficio Tributario por "inversión". Es importante evitar iniciar con palabras negativas como: "debilidades en...". La causa raíz describe (2) causas, por lo que se sugiere analizar cuál a punta más a la causa inmediata. Es necesario atender el esquema de redacción del riesgo tomando en cuenta el objetivo del proceso y su alcance (caracterización).</p> <p>2. CONTROLES Los controles no cumplen con los requisitos de redacción de acuerdo con la guía de gestión de riesgos V04.</p> <p>Control 1: Es claro el responsable del control (manual), no se contempla periodicidad para su ejecución, es importante contemplar un verbo que genere una acción en infinito "asegurar", el ¿cómo? del control debe ser detallado de tal manera que permita identificar claramente el objetivo del control. Se evidencia las desviaciones del control, sin embargo, es necesario dar claridad del registro que evidencia que se ejecutó el control, tanto para la acción propósito como para la acción a tomar dada las desviaciones de mismo. El control, determina que se encuentra documentado, por tanto, en el ¿cómo? es necesario identificar procedimientos, guías u otros en donde el control este "documentado" y los registros a generar.</p> <p>Control 2, 3 y 4: Determinan el mismo propósito. Los 3 cuentan con identificación de la periodicidad. Sin embargo, para el propósito se sugiere utilizar verbos que accionen un control determinante de acuerdo con la actividad a realizar, tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. La estructura del control debe detallar cómo se realiza el mismo, por tanto, es importante identificar claramente estas actividades dentro de los procedimientos referenciados y describirlos de tal manera que sea claro el objeto de la acción, las desviaciones u observaciones que se presenten y por tanto, el registro o evidencia producto de su ejecución. De otro lado, se considera que estos controles pueden fusionarse en 1 control determinante para cumplir su propósito y mitigar las causas raíz del riesgo identificado.</p> <p>Control 5: Cuenta con responsable, se determina la periodicidad, el propósito del control no es claro y/o atiende a los requisitos sugeridos por la guía de administración del riesgo Vr 04, toda vez que lo que se busca con un control es determinar</p>
		C2		No aplica para el periodo			
		C3		No aplica para el periodo			
		C4		No aplica para el periodo			
		C5		Si			
		C6		No			
		C7		No			
		C8		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>acciones específicas que contribuyan a modificar la exposición al riesgo desde la primera línea de defensa, se hace necesario usar verbos que indiquen esta acción como : verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar, dar claridad en detalle de cómo se hace la actividad de acuerdo a procedimientos, guías, manuales en donde se encuentre documentado, las desviaciones y registros o evidencias generadas producto de la ejecución del control. El control de acuerdo con su descripción es Manual.</p> <p>Control 6: No es claro el propósito del control teniendo en cuenta que un control son acciones específicas, que contribuyan a modificar la exposición al riesgo desde la primera línea de defensa, ya sea en la valoración de probabilidad de impacto o en la valoración de impacto. Por tanto, tampoco su periodicidad, el cómo, sus desviaciones y registros o evidencias generadas. Reevaluar la eficiencia y efectividad de este. El control de acuerdo con su descripción es Manual</p> <p>Control 7: No se determina periodicidad del control, el propósito no determina una acción que contribuya a la mitigación del riesgo y por tanto, no es claro el objeto del mismo, su cómo, sus desviaciones y evidencias. Necesario identificar en el cómo procedimiento, guías, u otros contemplados. El control de acuerdo con su descripción es Manual</p> <p>Control 8: Necesario identificar la periodicidad de ejecución del control, así mismo revisar la redacción del propósito, entendiendo que el propósito es aquel que determina mediante verbos que indican acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), qué deben realizar como parte del control. Detallar Cómo se realiza el mismo, soportado en manuales, guías, procedimientos (si se encuentra documentado), revisar la redacción o claridad de las desviaciones u observaciones contempladas y donde queda registrado la evidencia de ejecución del control.</p> <p>Control 5,6 y 7: Denotan ambigüedad frente al efecto sobre las causas identificadas. Se sugiere tomar en cuenta el siguiente orden en los controles: Preventivo, detectivo y correctivo, con el objetivo de identificar cuáles son más fuertes para la gestión del riesgo.</p> <p>3. Plan de Manejo del Riesgo El riesgo se encuentra en zona alta, de acuerdo con la guía de administración del riesgo se debe establecer pan de manejo/tratamiento.</p> <p>Conclusiones:</p>

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							Es necesario realizar un análisis de la caracterización del proceso para determinar que el riesgo aborde el alcance del mismo. Así mismo, identificar controles eficientes que ataquen directamente la causa y de acuerdo con la estructura sugerida por la Guía de administración del riesgo DAFP V6. Establecer plan de manejo del riesgo para mitigar el impacto del riesgo. De otro lado, y teniendo en cuenta que el proceso incentiva beneficios a terceros, por medio de la evaluación de proyectos, se sugiere analizar la posibilidad de identificar un riesgo que se encuentre directamente vinculado a esta etapa de "evaluación".

5.3.19 M701 Gestión de Redes e Internacionalización de la CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R21	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Se detalla la ejecución de los controles	Revisar la Redacción del Riesgo CONTROLES 1 - 2. los controles no son claros conforme a lo establecido en el riesgo, el procedimiento habla del desarrollo de actividades en el marco de invitaciones (recibidas y enviadas). Los controles solo hablan de seguir pasos de un documento, pero no especifican o dan cumplimiento a la mitigación del riesgo
		C2		Si			
		C3		No			
		C4		Si			
R36	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	Revisar la Redacción del Riesgo CONTROLES 1. El punto de Control en el Procedimiento M701PR01 Administración del centro de documentación y biblioteca - CENDOC V02 - menciona el descarte de la documentación del CENDOC 2. El control debería estar enfocado en el adecuado manejo de la información al interior de la entidad, con el fin de reducir la pérdida de información
		C2		Si			

5.3.20 M702 Gestión de Capacidades Regionales en CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R67	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Ejecución de controles:	1. DESCRIPCIÓN DEL RIESGO Para la identificación del riesgo es importante resolver las siguientes preguntas: ¿Qué puede suceder? (afectación del incumplimiento del
		C2		Si			
		C3		No			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C4		No aplica para el periodo		R67 C1 y C4 se indica que no aplica para este periodo, en casilla de implementación no se menciona su periodicidad o detalle de cuando se ejecutara el control. R67 C2 se indica que no se ejecuta el control, mas no se menciona alguna justificación del porque no se ejecutó Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	<p>objetivo estratégico o del proceso) ¿cómo puede suceder? (causas inmediatas) ¿por qué puede suceder? (causa raíz), esta última es la causa principal o básica por la que se puede presentar el riesgo y es determinante para definición de los controles, toda vez que estos deben atacarlos directamente. De otro lado, se deben evitar describir causas como riesgos, ejemplo: Inadecuada sistematización.</p> <p>El riesgo relaciona (3) causas inmediatas, sin embargo, esto no se refleja en la estructura de redacción de la descripción del riesgo. Se sugiere identificar la causa raíz que más apunte a la causa inmediata.</p> <p>2. CONTROLES: No cuentan con la estructura de identificación y redacción sugerida por la guía de administración de riesgos.</p> <p>Control 1: No evidencia periodicidad del control, el cómo no es claro, es necesario detallar la actividad que permita identificar claramente el objeto del control, las acciones en caso de observaciones y desviaciones y de considerarse, la evidencia de la ejecución de este. De otro lado es importante para el propósito usar verbos que indiquen acciones de control tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. Determinar cómo la Ley se convierte en un control bajo la estructura sugerida por la Guía de administración del riesgo para la redacción de controles y no caer en ambigüedades.</p> <p>Contro2: No se evidencia la periodicidad de ejecución del control; el propósito requiere identificar verbos que permitan denotar acción fuerte tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar; detallar el ¿cómo? de tal manera que permita identificar el objeto del control. Como el control refiere que se encuentra documentado, es en esta parte de la estructura donde se debe relacionar en dónde se encuentra documentada (procedimientos, guías, manuales) esta actividad a ejecutar, este documento determina el ¿cómo?</p> <p>Control 3: No cuenta con periodicidad de ejecución del control, no se detalla el cómo se ejecuta, por tanto es importante relacionar las actividades de "aseguramiento" dentro del procedimiento indicado frente a este control (que determina que el control si se encuentra documentado) , no se evidencia que pasa en caso de desviaciones y/o observaciones durante la ejecución. El control evidencia que cuenta con registro, sin embargo, este no se especifica en la estructura de la redacción.</p>
		C5		Si			
		C6		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>Revisar el propósito, el cual se determina mediante verbos que denotan la acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Control 4: El control cuenta con propósito, sin embargo "cargar" se considera un verbo que no evidencia efectividad de la actividad como parte del control, se recomienda usar los verbos anteriormente mencionados y analizar el objeto del control para detallarlo en el ¿cómo? , así mismo relacionar que sucede en caso de observaciones y/o desviaciones de la actividad y el registro o evidencia producto de su ejecución, ya que si bien se relaciona que cuenta con este registro no se identifica en la estructura de la redacción.</p> <p>Control 5: Estipular la periodicidad con la que se realiza el control, detallar el propósito y el cómo de la actividad y complementar la estructura de la redacción de acuerdo con lo sugerido por la guía de administración del riesgo.</p> <p>Control 6: Se sugiere determinar la periodicidad, aclarar el propósito del control y por tanto identificar las actividades y puntos de control asociados al propósito en el Procedimiento relacionado, así como las desviaciones y observaciones que determinan que pasa cuando en la ejecución se presentan "desviaciones" y por tanto su registro. En general, es necesario analizar y determinar que los controles establecidos estén atacando directamente las causas raíz identificadas y evitar las ambigüedades, la oportunidad en su ejecución para la gestión del riesgo y por tanto, seguir la estructura de redacción de acuerdo a la guía de administración del riesgo y garantizar así, la eficiencia de los mismos.</p> <p>3. PLAN DE TRATAMIENTO</p> <p>El riesgo se encuentra en zona extrema, por lo que es necesario implementar plan de manejo de este.</p>

5.3.21 M703 Gestión de la Apropiación Social de la CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R46	G	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso No se reporta si se	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO. La causa raíz describe (2) causas, por lo que se sugiere analizar cuál a punta más
		C2		No reporta			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
						materializaron o no del riesgo R46 Ejecución de controles: R46 C1 y C2 no se refleja información en la ejecución de los controles en la herramienta del monitoreo. R56 C1 se indica que no aplica para este periodo, en casilla de implementación no se menciona su periodicidad o detalle de cuando se ejecutara el control. Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	a la causa inmediata. CONTROLES. CONTROL 1. No se evidencia el responsable, la periodicidad de ejecución del control. El propósito requiere identificar verbos que permitan denotar acciones fuertes tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar; así como se debe detallar el ¿cómo? de tal manera que permita identificar el objeto del control. De igual forma, el control evidencia que cuenta con registro, sin embargo, este no se especifica en la estructura de la redacción. CONTROL 2. No evidencia el responsable ni la periodicidad del control. Es necesario detallar la actividad que permita identificar claramente el objeto del control, las acciones en caso de observaciones y desviaciones y, de considerarse, la evidencia de la ejecución de este. De otro lado, para el propósito es importante usar verbos que indiquen acciones de control tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. Determinar cómo la Ley se convierte en un control bajo la estructura sugerida por la Guía de Administración del Riesgo para la redacción de controles y no caer en ambigüedades. PLAN DE TRATAMIENTO. Riesgo moderado y no requiere plan de tratamiento de este
R56	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		DESCRIPCIÓN DEL RIESGO. Es necesario atender el esquema de redacción del riesgo tomando en cuenta el objetivo del proceso y su alcance (caracterización). Específicamente, se sugiere redactar el conector entre la causa inmediata y la causa raíz para lo cual se sugiere el uso de debido a o por causa del..., así como revisar errores gramaticales CONTROLES No cuentan con la estructura de identificación y redacción sugerida por la Guía de Administración de Riesgos. CONTROL 1. No se evidencia el responsable ni la periodicidad de ejecución del control. El propósito requiere identificar verbos que permitan denotar acción fuerte tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. Por último, el control evidencia que cuenta con registro, sin embargo, este no se especifica en la estructura de la redacción. CONTROL 2. No evidencia el responsable ni la periodicidad del control.
		C2		Si			
		C3		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							No es claro como la actividad responde a la causa raíz, por ello, es necesario detallar la actividad que permita identificar claramente el objeto del control, las acciones en caso de observaciones y desviaciones y, de considerarse, la evidencia de la ejecución de este. De otro lado, es importante para el propósito usar verbos que indiquen acciones de control tales como: verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar. Por último, se debería indicar los registros de las actividades contenidas en los instrumentos en mención. PLAN DE TRATAMIENTO. El riesgo se encuentra en zona extrema, por lo que es necesario implementar plan de manejo de este.

5.3.22 M704 Gestión de Vocaciones y Capital Humano para la CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R54	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Se incluyen acciones asociadas al plan de tratamiento que en los riesgos no se encontraban. El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico	1. El control No. 1: Verificar el alcance del control, ya que este abarca gran número de actividades refiriéndose a los lineamientos para la formación y vinculación de capital humano de alto nivel, lo ideal es focalizarlo con el fin de identificar actividades críticas que puedan generar su materialización. 2. Control No. 2: Se debe identificar claramente la actividad que realiza y la evidencia que se genera producto de la ejecución del control. 3. Control No.3: Se debe identificar claramente la actividad que realiza y la evidencia que se genera producto de la ejecución del control, en el actual menciona que se realizan acciones, para lo cual se deben identificar que acciones, cuando se aplican como se aplican quien claramente las aplica que registro se genera. 4. Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. 5. En Plan de Tratamiento del Riesgo, para la acción "Fortalecer las estrategias de comunicación de cara a los grupos de valor que permitan recuperar la reputación del programa a nivel nacional" debe quedar clara y documentada cual es la estrategia y de más información necesaria para su aplicación.
		C2		No			
		C3		Si			
R57	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		1. El riesgo menciona varias dificultades, por lo cual los controles deben ir orientados a minimizar que se generen dichas dificultades. 2. Validar todos los controles y reestructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA
		C2		Si			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. 3. Para el caso del plan de tratamiento del riesgo, validar las acciones ya que varias de las que se mencionan se podrían enmarcar en el apartado de controles.
R58	G	C1	No	Si	No aplica para el periodo		1. El riesgo menciona debilidades en los lineamientos, si esto es así se debe validar la última actualización de dichos lineamientos y si a la fecha se encuentran acordes a las necesidades actuales de la entidad y de los grupos de valor. 2. Validar todos los controles y reestructura: Para la construcción de los controles tener en cuenta los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. 3. Para el caso del plan de tratamiento del riesgo, validar las acciones ya que varias de las que se mencionan se podrían enmarcar en el apartado de controles.
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			

5.3.23 M801 Gestión para la Ejecución de Política de CTel

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R33	G	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso No se reporta si se materializaron o no ninguno de los riesgos Ejecución de controles: R63, R79 y R81 no se refleja información en la ejecución de los controles en la herramienta del monitoreo. El monitoreo no fue validado por ningún colaborador del proceso vía correo electrónico	1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo: Posible afectación reputacional por incumplimiento en los requisitos de calidad y oportunidad en la publicación de resultados de los mecanismos de operación de CTel debido a....Se sugiere cambiar posible pérdida por posible afectación. Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo) 2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control. Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual. 3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo Se sugiere la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
R63	G	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo		1. Descripción del Riesgo

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C2		No reporta			<p>Revisión de la redacción del Riesgo para incluir los pagos a los evaluadores y para modificar las demoras en los desembolsos por inoportunidad en los desembolsos. Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p>
		C3		No reporta			
		C4		No reporta			
R79	G	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo		<p>1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo. Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p>
		C2		No reporta			
		C3		No reporta			
		C4		No reporta			
		C5		No reporta			
R81	G	C1	No reporta	No reporta	No aplica para el periodo		<p>1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo para incluir los pagos a los evaluadores.</p>
		C2		No reporta			
		C3		No reporta			

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
		C4		No reporta			<p>Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles</p> <p>Revisión de los controles.</p> <p>Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p>
		C5		No reporta			
		C6		No reporta			
R4	C	C1	No reporta	Si	No aplica para el periodo		<p>1. Descripción del Riesgo</p> <p>Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).</p> <p>2. Controles</p> <p>Revisión de los controles.</p> <p>Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p>
		C2		Si			
		C3		Si			
		C4		Si			
		C5		Si			

5.3.24 M802 Gestión de Asignación para la CTel del SGR

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
R28	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo	No se reportan cambios en el contexto del proceso Ejecución de controles: R27 C1 se indica que no aplica para este periodo, en casilla de implementación no se menciona su periodicidad o detalle de cuando se ejecutara el control. Se conto con la validación del monitoreo por parte del Agente C4 (con copia al líder del proceso) vía correo electrónico	1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo. Se sugiere cambiar posible pérdida por posible afectación. Se debe describir el impacto.
		C2		Si			2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control. Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.
R73	G	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona Mayor, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.
		C2		No aplica para el periodo			1. Descripción del Riesgo Revisión de la redacción del Riesgo en su causa inmediata e impacto. 2. Controles Revisión de los controles. Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control. Evaluación del riesgo – atributos controles Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.
R27	C	C1	No	No aplica para el periodo	No aplica para el periodo		3. Plan de Tratamiento del Riesgo Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.
		C2		Si			1. Descripción del Riesgo Se debe hacer la descripción del Impacto (consecuencias cualitativas del riesgo).

Identificación Riesgo y Controles			Revisión Monitoreo de Riesgos				Identificación del riesgo, diseño de los controles y planes de manejo de los riesgos
CR	TR	Controles	¿Se materializó el riesgo?	Ejecución del Control	Plan de Manejo	Observaciones	Recomendaciones Riesgo
							<p>2. Controles</p> <p>Revisión de los controles.</p> <p>Los controles deben ser creados de acuerdo con los lineamientos del numeral 10.5.1 ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCION DEL CONTROL de la guía de administración de riesgos de Minciencias. En especial que los verbos usados indiquen una acción (verificar, validar, conciliar, comparar, revisar, cotejar), que deben realizar como parte del control.</p> <p>Evaluación del riesgo – atributos controles</p> <p>Se sugiere incluir los controles en el siguiente orden (Preventivo, Correctivo y Detectivo), permiten identificar cuales controles son más fuertes, que ayuden a la definición del riesgo residual.</p> <p>3. Plan de Tratamiento del Riesgo</p> <p>Dada la calificación de riesgo residual que se encuentra en zona catastrófica, no se evidencian acciones concretas para el manejo o tratamiento del riesgo. Se sugieren la concertación con el área del plan de acción para el tratamiento de los riesgos, definición de los responsables, fechas de implementación y de las evidencias o soportes de su ejecución.</p>

6 CONCLUSIONES

- Se requiere la actualización de los riesgos basados en los lineamientos actualizados establecidos en el procedimiento Administración de Riesgos D102PR03 y la Guía para la gestión del riesgo D102PR03G01.
- Frente a las evidencias de los controles y las actividades de los planes de manejo riesgos, tener en cuenta lo establecido en cada uno de ellos, al momento de incluir las evidencias en el reporte.
- Fortalecer los planes de manejo de riesgos, dando cumplimiento a la Política de Administración de Riesgos en la cual se menciona "...se generarán planes de manejo para los riesgos que se ubican en zona de riesgo residual ALTO o EXTREMO y para todos los riesgos de corrupción."¹⁰
- Se viene fortalecido la cultura del monitoreo, puesto que en esta participaron responsables de los procesos, así como diferentes dependencias de la entidad, reconociendo que existe un interés institucional sobre la responsabilidad e importancia de gestionar los riesgos permanentemente
- Se solicita a los procesos la viabilización de mejoras conforme al presente informe, así como aquellas instancias de evaluación y seguimiento relacionadas con riesgos, esto en el marco del primer reto socializado en el segundo encuentro de capacidades realizado el 30 de abril, donde la intervención de los riesgos es uno de los componentes priorizados a seguir trabajando durante el siguiente cuatrimestre.

Elaborado por: Oficina Asesora de Planeación e Innovación Institucional (OAPII) Equipo de Fortalecimiento Organizacional (EFO)
Yuri Andrea López Mora - Contratista

Revisado por: Edna Del Pilar Páez García - Contratista
Erika Julieth Barragán Cabezas - Contratista

¹⁰ Numeral 6 de la Guía para la gestión del riesgo D102PR03G01