



OFICINA ASESORIA DE CONTROL INTERNO

MAPA DE RIESGO DE INSTITUCIONAL 2022- MIPG

PROCESO	CONTENIDO ESTRATEGICO		NOMBRE DEL RIESGO	CAUSAS	CALIFICACION		EVALUACION RIESGO	CONTROLES	CALIFICACION DEL CONTROL	OPCIONES MANEJO	SEGUIMIENTO
	INTERNO	EXTERNO			PROBABILIDAD AD (1-5)	IMPACTO (1-5)					
PLANIFICACION	Controlar el proceso de formulación de la estrategia institucional y asegurar la coherencia y viabilidad del mismo.	Definir el rumbo institucional a mediano y largo plazo, considerando el contexto interno y externo.	Control de recursos	Falta de control en el proceso de gestión de recursos humanos y financieros.	2	5	ZONA RIESGO EXTERNA	Alfombrado de carpetas para el control de recursos humanos y financieros.	100	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de recursos humanos y financieros, considerando el contexto interno y externo.
GESTION DOCUMENTAL	Implementar un sistema de gestión documental que permita el acceso, actualización y conservación de los documentos.	Organizar y mantener por medio de un sistema de gestión documental la información institucional.	perdida de información	Falta de control en el proceso de gestión documental.	2	5	ZONA RIESGO EXTERNA	Implementación de un sistema de gestión documental.	100	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de gestión documental, considerando el contexto interno y externo.
AUDITORIA DE CUENTAS FINANCIERAS	Realizar auditorías de cuentas financieras que permitan verificar la exactitud de los registros contables.	Reportar de forma oportuna y precisa la información financiera institucional.	Empeñamiento en la manipulación de registros contables.	Falta de control en el proceso de auditoría de cuentas financieras.	2	2	ZONA RIESGO BAJA	Seguimiento y control de la implementación de la auditoría de cuentas financieras.	100	ASUMIR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de auditoría de cuentas financieras, considerando el contexto interno y externo.
ALMACEN	Realizar un inventario de los bienes de almacén y asegurar su conservación.	Controlar el ingreso y salida de los bienes de almacén.	Deterioro o robo de bienes	Falta de control en el proceso de inventario de bienes de almacén.	4	4	ZONA RIESGO EXTERNA	Adquisición de la infraestructura adecuada para el almacenamiento de los bienes de almacén.	30	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de inventario de bienes de almacén, considerando el contexto interno y externo.
CARTERA	Realizar un seguimiento de la cartera de clientes y asegurar el cobro de las deudas.	Controlar el ingreso y salida de la cartera de clientes.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de la cartera de clientes.	2	5	ZONA RIESGO EXTERNA	Seguimiento y control de la implementación de la gestión de la cartera de clientes.	80	REDUCIR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de gestión de la cartera de clientes, considerando el contexto interno y externo.
CONTABILIDAD EXTERNA	Realizar un seguimiento de la contabilidad externa y asegurar la exactitud de los registros.	Controlar el ingreso y salida de la contabilidad externa.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de la contabilidad externa.	4	1	ZONA RIESGO MODERADA	Seguimiento y control de la implementación de la contabilidad externa.	45	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de contabilidad externa, considerando el contexto interno y externo.
CONTROL INTERNO	Realizar un seguimiento de los controles internos y asegurar su efectividad.	Controlar el ingreso y salida de los controles internos.	Deterioro o robo de bienes	Falta de control en el proceso de seguimiento de los controles internos.	3	3	ZONA RIESGO ALTA	Seguimiento y control de la implementación de los controles internos.	100	REDUCIR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de seguimiento de los controles internos, considerando el contexto interno y externo.
CONTRATACION	Realizar un seguimiento de los procesos de contratación y asegurar la exactitud de los registros.	Controlar el ingreso y salida de los procesos de contratación.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de los procesos de contratación.	1	4	ZONA RIESGO ALTA	Seguimiento y control de la implementación de los procesos de contratación.	100	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de seguimiento de los procesos de contratación, considerando el contexto interno y externo.
QUIRURGICA	Realizar un seguimiento de los procesos quirúrgicos y asegurar la exactitud de los registros.	Controlar el ingreso y salida de los procesos quirúrgicos.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de los procesos quirúrgicos.	3	2	ZONA RIESGO MODERADA	Seguimiento y control de la implementación de los procesos quirúrgicos.	45	REDUCIR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de seguimiento de los procesos quirúrgicos, considerando el contexto interno y externo.
AUDITORIAS FINANCIERAS	Realizar auditorías financieras que permitan verificar la exactitud de los registros contables.	Reportar de forma oportuna y precisa la información financiera institucional.	Empeñamiento en la manipulación de registros contables.	Falta de control en el proceso de auditoría de cuentas financieras.	3	4	ZONA RIESGO EXTERNA	Seguimiento y control de la implementación de la auditoría de cuentas financieras.	100	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de auditoría de cuentas financieras, considerando el contexto interno y externo.
GESTION ADMINISTRATIVA	Realizar un seguimiento de la gestión administrativa y asegurar la exactitud de los registros.	Controlar el ingreso y salida de la gestión administrativa.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de la gestión administrativa.	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Seguimiento y control de la implementación de la gestión administrativa.	50	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de gestión administrativa, considerando el contexto interno y externo.
JURIDICA	Realizar un seguimiento de los procesos jurídicos y asegurar la exactitud de los registros.	Controlar el ingreso y salida de los procesos jurídicos.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de los procesos jurídicos.	2	4	ZONA RIESGO ALTA	Seguimiento y control de la implementación de los procesos jurídicos.	100	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de seguimiento de los procesos jurídicos, considerando el contexto interno y externo.
INVESTIGACION	Realizar un seguimiento de los procesos de investigación y asegurar la exactitud de los registros.	Controlar el ingreso y salida de los procesos de investigación.	Impagación de deudas	Falta de control en el proceso de seguimiento de los procesos de investigación.	4	4	ZONA RIESGO EXTERNA	Seguimiento y control de la implementación de los procesos de investigación.	100	EVITAR EL RIESGO	Elaborar un plan de control de seguimiento de los procesos de investigación, considerando el contexto interno y externo.

