Fecha (dd/mm/aaaa):

MAPA DE RIESGOS APC-COLOMBIA

Seguimiento a agosto de 2016

Código: E-OT-028 - Versión: 01 – Fecha: Agosto 02 de 2016

PROCESO (1)	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (2)																	ANÁLISIS DEL RIESGO (10)			CONTROL (15)			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			EVALUACIÓN DEL RIESGO (24)				Plan preventivo (30) (se traslada a plan de mejoramiento)			Seguimiento a agosto de 2016	
	Riesgo (3)	Clase de riesgo (4)									Tipo (5)		Temática asociada (6)				Descripción (7)	Causa(s) (8)	Consecuencia(s) Potencial(es) (9)	CALIFICACIÓN (11)		Evaluación Zona de riesgo (14)	Control (16)	Tipo de control (17)	Reduce (18)	Puntaje (20)			Evaluación del riesgo despues de controles (25)		Evaluacion nueva zona de riesgo (28)	Tratamiento o Intervención (29)	Acciones (31)	Responsable (32)	Indicador del riesgo (33)	Resultados de la Medición (Cualitativa, Cuantitativa , impacto) (34)	Eficacia de los controles
		Cumplimiento D	Estratégico	Financiero	Político	Imagen	Legal	Contrato	Operativo	Tecnológico	Corrupción	Inherente	Residuo	Social	Salud / seguridad	Ambiental	Otro				Probabilidad (12)	Impacto (13)					Herramienta (21)	Seguimiento (22)	Final (Guía Rig 35) (23)	Probabilidad (26)	Impacto (27)							
Institucional	Ausencia de coordinación interinstitucional para la cooperación internacional.	x	x			x	x		x			x		x				Las entidades proceden sin tener en cuenta el acompañamiento técnico que hace APC- Colombia o sus lineamientos.	Preferencia por la actuación directa con los actores de la cooperación.	Proyectos que no se enmarcan en las prioridades de la Hoja de Ruta. Falta de control en los recursos que recibe el país. Pérdida de interés por parte de los actores.	Posible (P3)	Moderado (I3)	A. Alta.	Canales de comunicación regulares con los actores de la cooperación.	Preventivo	Probabilidad	30	15	45	Improbable (P2)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Promover la intervención de APC-Colombia en asuntos sobre los cuales históricamente no ha sido tenido en cuenta.	Director General	Casos identificados donde APC no fue tenido en cuenta para proyetos de cooperación internacional.	En revisión	En revisión
Direccionamiento Estratégico y Planeacion	Disminución en el presupuesto de inversión.	x	x	x								x		x		x		El presupuesto asignado a la inversión de la entidad no se ejecuta en su totalidad.	Recorte o castigo al presupuesto inicialmente aprobado para la entidad por subejecución en la vigencia anterior o situaciones de la nación. Cuotas que reclama Hacienda para proyectos más prioritarios.	Insuficiencia de recursos para realizar los proyectos programados en la vigencia.	Probable (P4)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Adecuada planeación de los recursos.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Reducir / evitar / compartir / transferir	Realización de Comités de seguimiento a la ejecución presupuestal.	Dirección General - Planeación	Monto del recorte presupuestal.	Se hacen sesiones mensuales de las cuales quedan las respectivas actas.	El control establecido no corresponde con el riesgo.
Direccionamiento Estratégico y Planeacion	Imprecisión en la formulación y ejecución de la planeación estratégica y planes de acción de la organización.			x								x	x	x	x	x	x	Las acciones implementadas para la mejora, adecuación y conveniencia dde la planeación institucional no responden a lo observado y recomendado por las diferentes fuentes que evaluan la gestión institucional.	Información insuficiente y análisis deficientes para la toma de decisiones. Cobertura de tareas limitada solo a un grupo de personas.	Pérdida de Credibilidad en la Gestión de la entidad. No lograr la Certificación del Sistema de Gestión Integral .	Posible (P3)	Moderado (I3)	A. Alta.	Revisar el cumplimiento de la ejecución de cada una de las actividades programadas en el plan de acción.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Implementar la herramienta tecnológica de seguimiento. Hacer seguimiento trimestral para verificar el cumplimiento de la ejecución de los planes.	Asesor con funciones de Planeación	% de cumplimiento en la ejecución de los planes.	Se implementó la herramienta tecnológica de seguimiento y se hizo seguimiento trimestral	El control ha permitido hacer un seguimiento que establece alertas sobre los avances del plan de acción.
Direccionamiento Estratégico y Planeacion	Generación de cambios que afecten el Sistema de Gestión Integral.			x						x		x	x					Cambios que asume la entidad y que afectan el desempeño del Sistema de Gestión.	Reingeniería del Sistema de Gestión. Alta rotación del personal.	Fuga de conocimiento. Pérdida de esfuerzos en materia de mejoramiento. Pérdida de la certificación (en caso de contar con ella.	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Planta estabilzada en 2015	Correctivo	Impacto	60	40	100	Posible (P3)	Moderado (I3)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Realización de la revisión por la Dirección.	Director General	Años consecutivos con certificación	Se realizó una revisión por la dirección en el mes de abril de 2016.	El control no está directamente relacionado con el riesgo y por tanto debe reformularse.
Gestión de Comunicaciones	Entrega de información no confiable a los medios de comunicación.			x			x					x		x				Información entregada a los medios sin las validaciones previas.	Manejo inadecuado de la información por parte de los enlaces.	Pérdida de información, daño de imagen institucional, pérdida de credibilidad y de confianza. El público no está debidamente informado. Crisis.	Raro (P1)	Mayor (I4)	A. Alta.	Política. Revisión previa de los Directores y del Asesor con funciones de Comunicaciones.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Implementar estrategia de medios y manejo de crisis.	Dirección General - Comunicaciones	% de publicaciones entregadas a los medios con información negativa	Ya se desarrolló la estrategia de medios y manejo de crisis.	Hasta el momento los controles han sido eficaces ya que no se ha materializado el riesgo.
Identificación y Priorización	Incumplimiento de las prioridades definidas en la Hoja de Ruta.	x										x						La cooperación que recibe el país no logra alinearse a las prioridades de la Hoja de Ruta.	La prioridad del donante difiere de la prioridad de la Hoja de Ruta.	Dispersión de la cooperación internacional y disminución de su eficacia. Duplicidad de esfuerzos. Pérdida de recursos.	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Fondos Fiduciarios Temáticos. Bilaterales. Tres (3) mecanismos de Coordinación (Construcción de Paz, Desarrollo Rural Sostenible, Conservación y Sostenibilidad Ambiental). Insumos para la negociación de estrategias país y reportes a través del Sistema de Información	Preventivo	Probabilidad	30	40	70	Improbable (P2)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Formalización de los Fondos. Seguimiento de compromisos bilaterales.	Director de Demanda	Proyectos no alineados a las prioridades (Ver indicador del Plan Sectorial)	Se han adelantado reuniones con los actores de los fondos (ONU, BID, UE, BM) quienes son encargados de la formalización. No obstante, esta acción no esta asociada al riesgo y nos es del control de la Agencia por tanto debe reformularse. Se ha realizado seguimiento a las prioridades de los actores de cooperación internacional y aliados estratégicos respecto a la Hoja de Ruta. No obstante, esta acción requiere mayor precisión.	.)La creación de los fondos si ben nos ayuda a evitar el riesgo de falta priorización de la Hoja de Ruta, es necesario dejar constancia que APC- Colombia no tiene control sobre la formalización de estos fondos. .) Se encontró que el control de Bilaterales no fue posible analizarlo dado que es no claro su concepto y alcance, por tanto debe retirarse .) El mecanismo de Coordinación ha sido eficaz porque es la herramienta para la articulación de actores .) A través de los insumos para las estrategias país se ha logrado la alineación de los cooperantes con la Hoja de Ruta de Cooperación Internacional.
Preparación y Formulación	Incumplimiento de las condiciones y tiempos en la presentación de iniciativas en la cooperación internacional.	x	x									x						Formular un proyecto que no apruebe el cooperante ya sea del sur o del norte.	Competencia con otros postulantes. Presupuesto insuficiente. Falta de oportunidad en la postulación. Proyectos mal formulados. Documentación incompleta.	Pérdida de oportunidad en los recursos. Desgaste administrativo. No se concretan contrapartidas.	Posible (P3)	Moderado (I3)	A. Alta.	Mecanismos de coordinación (3). Trabajo inter- Direcciones misionales para apoyar la formulación. Apoyo a la formulación de los proyectos. Mecanismo de seguimiento de proyectos.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Identificar estratégicamente las convocatorias a postular. Desarrollar un curso de formulación de proyectos. Fortalecer la planeación, seguimiento y monitoreo de los proyectos y ahcer uso de los mecanimso de seguimiento y evaluación.	Director de Coordinación Interinstitucinal. Director de Demanda. Director de Oferta.	Número de proyectos presentados y no aprobados. % de cumplimiento en la negociación de programas con las contraparties y cuando se reprograman	Para el primer semestre de 2016 se ha aprovechado el 100% de las oportunidades priorizadas para un total de 13 con 58 proyectos presentados. A la fecha se cerraron los procesos de 5 oportunidades con un resultado de 16 proyectos aprobados, las 8 oporutnidades restantes se encuentran en proceso de evaluación por parte de los cooperantes.	Funcionaron los controles, no obstante el control relacionado con el seguimiento a los proyectos no aplica al riesgo por tanto se debe reformular. De otra parte, se encontro que el riesgo está mal definido por que no se puede controlar desde el proceso.
Implementación y Seguimiento	Incumplimiento de los objetivos de los proyectos de cooperación internacional.	x								x		x					x	Los objetivos de los proyectos no se cumplen o se cumplen parcialmente	Cambio de autoridad Local. Planeación inadecuada. Tiempo de ejecución insuficiente para la gestión presupuestal. Información no reportada, incompleta, inconsistente o inoportuna. Escritorio no hace el debido seguimiento El cooperante no tiene inte' res en la información. Deficiencia en el canal de comunicación. Cambio de actividades sin considerar la fidelidad de la formulación. La programación de actividades no responde a la formulación inicial.	Investigaciones. Pérdida de credibilidad por parte de los beneficiarios. Devolución de recursos a Donantes. Registro a destiempo. No alineación. No hay información para entidades solicitantes. Imposibilidad para realizar los análisis. Inadecuada inversión de los recursos. Pérdida de socios. Afectación de la calidad del proyecto.	Improbable (P2)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Coordinación bilateral con cooperantes. Canales de comunicación regulares. Caja de herramientas. Capacitación al equipo interno.	Preventivo	Probabilidad	60	15	75	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Registro de fuentes no oficiales. Definir canales de intelocución con fuentes no odiciales. Entrenamiento al equipo de trabajo. Consolidar una estrategia para formular proyectos. Realizar seguimiento a la ejecución.	Director de Demanda	Número de fuentes registradas para cuyos objetos no se han cumplido. Contrapartes que han manifestado su insatisfacción.	Registro de fuentes no oficiales. Definir canales de intelocución con fuentes no odiciales. Entrenamiento al equipo de trabajo. Consolidar una estrategia para formular proyectos. Se hace seguimiento mensual a la ejecución lo cual se consigna en las actas de seguimiento	La coordinación bilateral con cooperantes. Ha permitido establecder agendas precisas. Canales de comunicación regulares. La caja de herramientas cuenta con encuestas, listas de chequeo, metodologia, formatos y otros que nos ayudasn a hacer planificación y contol. La capacitación que ha recibido el equipo interno ha mejordo la gestión de proyectos y convenios.

Este documento es propiedad de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia
No está autorizada su reproducción total o parcial

Fecha (dd/mm/aaaa): Seguimiento a agosto de 2016

Código: E-OT-028 - Versión: 01 – Fecha: Agosto 02 de 2016

PROCESO (1)	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (2)																			ANÁLISIS DEL RIESGO (10)			CONTROL (15)			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES (20)			EVALUACIÓN DEL RIESGO (24)				Plan preventivo (30) (se traslada a plan de mejoramiento)			Seguimiento a agosto de 2016	
		Clase de riesgo (4)									Tipo (5)		Temática asociada (6)							CALIFICACIÓN (11)						Puntaje (20)			Evaluación del riesgo después de controles (25)								
	Riesgo (3)	Estratégico	Gerencial	Financiero	Físico	Político	Legal	Logístico	Operativo	Tecnológico	Daño	Corrupción	Interno	Cultural	Información	Salud Ocupacional	Ambiental	Otro	Descripción (7)	Causa(s) (8)	Consecuencia(s) Potencial(es) (9)	Probabilidad (12)	Impacto (13)	Evaluación Zona de riesgo (14)	Control (16)	Tipo de control (17)	Reduce (18)	Herramienta (21)	Seguimiento (22)	Final (Guía Pag 35) (23)	Probabilidad (26)	Impacto (27)	Evaluacion nueva zona de riesgo (28)	Tratamiento o Intervención (29)	Acciones (31)	Responsable (32)	Indicador del riesgo (33)	Resultados de la Medición (Cualitativa, Cuantitativa , impacto) (34)	Eficacia de los controles
Implementación y Seguimiento	Incumplimiento en la ejecución de las actividades de cooperación sur-sur (CSS) y triangular (CT) programadas.								x				x						No se ejecutan o se aplazan las actividades de cooperación sur-sur (CSS) y/o triangular (CT) establecidas en la programación de actividades.	Escasez de herramientas de monitoreo y seguimiento a las actividades de cooperación internacional. Cambios en las instituciones socias que afectan las agendas de cooperación internacional. Poco conocimiento o comprensión de entidades nacionales de las particularidades de la cooperación internacional. Desaprobación de comisiones por parte del DAPRE. Cambios en la política exterior.	Pérdida de credibilidad y relevancia de Colombia en el contexto internacional; Pérdida de confianza en APC-Colombia por parte de los paises socios y entidades nacionales y territorios; Costos por reformulación y cancelación de las actividades que hacen parte de los proyectos. Recorte presupuestal que impida la ejecución de actividades futuras de cooperación sur-sur.	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Matriz de seguimiento a las actividades de cooperación sur-sur (CSS) y triangular (CT) programadas. Tabla de estados financieros de presupuesto de cooperación sur-sur (CSS) y triangular (CT) . Ejecución de actividades a través de convenios y contratos. Ejecución de actividades a través de proyectos formulados.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Participar en la gestión de automatización del Sistema de Información. Suscribir convenios de asociación y elaborar mayor número de proyectos en comparación con el 2015.	Director de Oferta	Número de acciones de cooperación sur - sur y triangular ejecutadas (sin aplazamientos ni cancelaciones)		
Gestión del Talento Humano	Posesionar personal que no cumple requisitos.								x			x	x	x					Realizar selección y vinculación de personal sin el cumplimiento de los requisitos legales exigidos para el cargo.	No realizar un análisis y valoración de los requisitos exigidos en cada uno de los cargos al momento de seleccionar y vincular a un servidor a la planta de APC.	Acciones Legales, Disciplinarias, Administrativas.	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	Verificación de la experiencia e idoneidad del personal a través de la expedición de la certificación de cumplimiento de requisitos que hace el Director Administrativo y Financiero.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Anexar la certificación de cumplimiento de requisitos a la Historia Laboral respectiva.	Director Administrativo y Financiero	100% de las personas vinculadas con el cumplimiento de requisitos	Se ha incoporado la certificación de cumplimiento de requisitos a la Historia Laboral respectiva de los funcionarios de la Entidad.	El control ha sido efectivo por cuanto todo el personal se ha posesionado con el cumplimiento de requisitos según el manual
Gestión del Talento Humano	Incumplimiento en la ejecución de los planes y programas de Talento Humano.	x							x				x	x		x			No se ejecutan o se aplazan las actividades de los planes de Talento Humano (Plan de Salud y Seguridad en el trabajo, Plan Institucional de Capacitación y el Plan de Estímulos e Incentivos)	No se presentan proveedores a participar en los procesos contractuales respectivos.	Recorte presupuestal a los asuntos del talento humano. Disminución del clima laboral. Incumplimiento de lo establecido en las normas que regulan la materia.	Posible (P3)	Menor (I2)	M. Moderado.	Aprobación de los planes en el primer trimestre de la vigencia. Estudios previos bien soportados.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Menor (I2)	B. Bajo.	Asumir	Ejecutar los planes y programas de Talento Humano.	Director Administrativo y Financiero	% de actividades no realizadas o reprogramadas	Los planes y programas de Talento Humano llevan un 28% de ejecución.	Se hace necesario implementar mayores controles relacionados con el seguimiento a los cronogramas de trabajo y a fortalecer el proceso de Talento humano, consolidando un grupo de trabajo con reasignación de tareas y centralizando el seguimiento a través de una coordinación.
Gestión Contractual	Estudios previos y/o pre-pliegos de condiciones elaborados para favorecer a un oferente en particular.						x		x			x							Beneficiar a un oferente en particular mediante la elaboración de los estudios previos, pre-pliegos de condiciones o invitaciones a ofertar de un proceso de selección.	Construir los estudios previos y/o pre-pliegos de condiciones de manera que beneficien a un oferente en particular.	Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, dministrativas.	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	1. Publicación del plan de adquisiciones en la página Web de APC. 2. Publicación de asuntos contractuales en página Web de Secop.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Socializar el Manual de Contratación. Revisión aleatoria por pares de procesos contractuales.	Director Administrativo y Financiero	Procesos contractuales en los cuales se ha confirmado mediante acto judicial en firme, la denunciade favorecer en la contratación	En julio 12 y 13 se socializó el tema de estudios previos en el marco del Manual de Contratación. El 26 de julio de 2016 se hizo una reunión interna para revisar la metodología aplicable a la revisión aleatoria por pares de procesos contractuales.	La publicación en la página Web aporta a la transparencia del proceso pero dado que es muy generl es insuficiente como control, no obstante es un reqeurimiento legal y por lnto debe mantenerse. La publicación en Secop es mucho más garantista en cuanto a la transparencia del proceo.
Gestión Contractual	Contratar bienes y/o servicios que realmente no requiere la entidad.			x		x			x			x	x						Brechas entre lo contratado y lo que requiere la entidad.	Falta de claridad en el objeto contractual.	Detrimento patrimonial. Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, dministrativas.	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Plan Anual de Adquisiciones PAA.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Capacitación en materia contractual.	Director Administrativo y Financiero y Asesor con funciones Jurídicas	Número de investigaciones qye se abren con ocasión de diferencias entre lo contratado y la necesidad.	En julio 12 y 13 se socializó el tema de estudios previos en el marco del Manual de Contratación.	La sociabilización sobre el Manual de contratación ha sido fundamental para el correcto desarrollo del proceso
Gestión Contractual	Ejecución del contrato sin el cumplimiento de requisitos y legalización.				x		x					x	x						Iniciar un proceso contractual con faltante documental.	Los contratistas no adjuntan oportunamente los documentos necesarios para suscribir el contrato.	Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, dministrativas.	Improbable (P2)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	Lista de chequeo de documentos	Preventivo	Probabilidad	15	40	55	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Establecer lista de chequeo para procesos contractuales.	Director Administrativo y Financiero	Número de casos en los que se detecta ausencia de alguno de los requisitos de legalización y ejecución del contrato.	Las listas de cherqueo se encuentran diseñadas por tipo de proceso contractual, no obsy¿tante hasta la no aprobación de las Tablas de Retención Documental	La efectividad no se ha podido comprobrar dado que no se han utilizado.
Gestión Administrativa	Pérdida, daño o hurto de los elementos o bienes de la entidad.				x	x		x					x	x					Afectación de los bienes públicos a cargo de APC-Colombia	Desconocimiento en las obligaciones de los servidores en cuanto al control, mantenimiento y uso de los bienes de la entidad Falta de control sobre los inventarios y su estado.	Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, Administrativas y Financieras	Improbable (P2)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Manual para la Administración de bienes A-OT-006. Reporte de elementos o bienes de la Entidad.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Hacer el control de inventarios y socializar el Manual de administración de bienes.	Director Administrativo y Financiero	% de bienes que no han sido afectados por pérdida, daño o hurto	Durante el primer trimestre no se presentó pérdida o hurto de bienes. El manual esta publicado en Brujula a disposición de todos los funcionarios y contratistas de APC-Colombia. Durante el segundo trimestre se validó la asignación de bines mediante correo electrónico, se contrató la instalación de las antenas RFID para acceder a la información y ubicación de los bienes en tiempo real.	Dentro del manual para la Administración de Bienes se encuentran los lineamientos que orientan la administración de los mismos, no obstante es insuficiente por si solo lo mismo que el reporte de elemento o bienes de la ENtidad, razón por la cual se debe replantear el control del riesgo.
Gestión Administrativa	Pérdida o daño de información del archivo físico de la Entidad.				x				x			x		x					La memoria institucional de la entidad puede ser objeto de alteración o manipulación a través de los documentos.	Falta de control para el acceso a las instalaciones del archivo físico de la entidad. Accesos de personal no autorizado.	Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, dministrativas.	Casi Seguro (P5)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	Planilla para control de préstamos	Preventivo	Probabilidad	30	15	45	Probable (P4)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	Reducir / evitar / compartir / transferir	Actualizar Orfeo para obtener los expedientes en la plataforma (Digitalización de documentos).	Director Administrativo y Financiero	Cantidad de casos en los cuales el archivo ha sido afectado por pérdida, daño o hurto	Se solicitó validar la actualización a la empresa Ximil, la respuesta sugiere desarrollo de 100 horas y/o adicionar el contrato, se revisó la viabilidad de la propuesta. Durante el segundo trimestre se aprobó la actualización de la herramienta, para lo cual realizaron tramites de modificaciones de presupuesto con el fin de amparar la adición del contrato vigente a la fecha.	El control establecido es efectivo por cuanto permite identificar el funcionario o contratista que accede al expediente y su fecha de devolución. Sin embargo debe acompañarse de una actividad de apropiación del sistema Orfeo y de la Gestión Documental en sí, por parte de los funcionario o contratistas
Gestión Administrativa	Destinación indebida de los recursos asignados a la caja menor.				x								x						Se amparan obligaciones de conceptos no relacionados con los aprobados en la caja menor.	Desconocimiento de normas presupuestales.	Acciones Legales, Disciplinarias, Administrativas y Financieras.	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Registro en SIIF.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Revidsar el formato de solicitud de Caja Menor.	Director Administrativo y Financiero	Monto de los reintegros no reembolsables en la Caja Menor	Se revisó el formato y en el mismo no se evidencia la afectación de ningún rubro presupuestal desde la solicitud, por lo tanto es el cuentadante quién debe hacer el control de los mismos y la afectación de los mismos de acuerdo a las solicitudes recibidas por los funcionarios de la Entidad. Durante el segundo trimestre se realizó propuesta de moffificación del formato de solicitud caja menor.	El control establecido es efectivo por cuanto SIIF es el sistema en el cual se registran las operaciones del Estaddo. Sin embargo debe acompañarse de una actividad de la gestión presupuestal de Entidades del Estado

Este documento es propiedad de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia
No está autorizada su reproducción total o parcial

Fecha (dd/mm/aaaa): Seguimiento a agosto de 2016

Código: E-OT-028 - Versión: 01 – Fecha: Agosto 02 de 2016

PROCESO (1)	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO (2)																	ANÁLISIS DEL RIESGO (10)			CONTROL (15)			VALORACIÓN DE LOS CONTROLES			EVALUACIÓN DEL RIESGO (24)				Plan preventivo (30) (se traslada a plan de mejoramiento)			Seguimiento a agosto de 2016	
	Riesgo (3)	Clase de riesgo (4)									Tipo (5)		Temática asociada (6)				Descripción (7)	Causa(s) (8)	Consecuencia(s) Potencial(es) (9)	CALIFICACIÓN (11)		Evaluación Zona de riesgo (14)	Control (16)	Tipo de control (17)	Reduce (18)	Puntaje (20)			Evaluación del riesgo después de controles (25)		Evaluacion nueva zona de riesgo (28)	Tratamiento o Intervención (29)	Acciones (31)	Responsable (32)	Indicador del riesgo (33)	Resultados de la Medición (Cualitativa, Cuantitativa , impacto) (34)	Eficacia de los controles
		Estratégico	Operativo	Financiero	Político	Imagen	Legal	Cumplimiento	Operativo	Tecnológico	Daño	Corrupción	Interno	Cliente	Información	Salud / legal	Ambiental				Probabilidad (12)	Impacto (13)					Herramienta (21)	Seguimiento (22)	Final (Cuia Pag 35) (23)	Probabilidad (26)	Impacto (27)							
Gestión Financiera	Incumplimiento en el pago de los compromisos financieros adquiridos por la entidad.	x		x						x		x	x					No tramitar, registrar y pagar los compromisos financieros que adquiere la entidad.	Pérdida de documentos soporte para el registro de los compromisos financieros.	Acciones Disciplinarias, dministrativas	Improbable (P2)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Procedimiento de pagos.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Lista de chequeo para verificar cumplimiento de requisitos.	Director Administrativo y Financiero	% Cumplimiento de compromisos financieros	Se cuenta con una hoja de cálculo con información de los pagos a proveedores que administra el profesional universitario con funciones de Central de Cuentas, como una lista de chequeo para asegurar el cumplimiento de los requisitos	El procedimiento ha sido útil como control y ahora más dado que fue fortalecido
Gestión Financiera	Eventos financieros que afectan el manejo de las cuentas bancarias de la entidad.			x						x		x	x		x			No identificar de manera oportuna a través de la conciliación bancaria los hechos financieros que afectan las cuentan bancarias de la entidad.	No realizar de forma mensual el proceso de conciliación bancaria. No existe un cronograma para las conciliaciones bancarias.	Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, dministrativas	Improbable (P2)	Mayor (I4)	A. Alta.	Manual de Políticas Contables A-OT-008. Revisión periódica de Control Interno.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Establecer un cronograma de conciliaciones bancarias.	Director Administrativo y Financiero	Monto de diferencia en las conciliaciones bancarias realizadas	Dentro del procedimiento de Tesorería y Pagos se establecieron las fechas para la presentación de las conciliaciones.	La revisión de Control Interno es eficaz por cuanto permite mantener al día la información que solicitan. Por su parte, el Manual ha sido un mecanismo orientador de las conciliaciones bancarias; no obstante debe ser ajustado a las normas internacionales a partir de la vigencia 2017.
Gestión Financiera	Pérdida de recursos monetarios disponibles en caja y bancos.			x								x	x					Realización de transacciones fraudulentas con recursos propios de APC-Colombia.	Servidores de la entidad que se apropien de recursos propios de manera ilícita. Creación de objetos ficticios.	Acciones Legales, Penales, Disciplinarias, dministrativas	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	Resolución 454 de septiembre 22 de 2015. Registro en SIIF. Restricción de usuarios, contraseñas y horarios de transación.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Catastrófico (I5)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Hacer divulgación interna de los contenidos de la Resolución 454 de septiembre 22 de 2015.	Director Administrativo y Financiero	Cantidad de objetos no autorizados con pagos pendientes.	No se hizo la acción por cuanto se hizo en la vigencia anterior. Por otro lado, se analizó que la realización o no de esta acción no evita que se materialice el riesgo	La Resolución ha sido útil porque reglamenta la ordenación del gasto. El registro en SIIF es eficaz por cuanto rastrea cada transacción, con la firma digital del usuario. La restricción de usuarios y contraseñas es útil por cuanto solo dos personas de la entidad pueden expedir CDP y RP.
Gestión de Tecnologías de la Información	Pérdida de información contenida en la plataforma tecnológica.								x		x	x	x		x			La información contenida en la plataforma tecnológica se altera o deja de existir.	Vulnerabilidad de los sistemas de Información Posibles ataques informáticos, de virus y de ingresos no autorizados a la plataforma tecnológica. No actualización de las herramientas.	Uso indebido de la información. Daño imagen institucional. Operativas, Legales, Disciplinarias, Administrativas.	Posible (P3)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	Políticas de Seguridad de la Información del Fortinet en operación.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	Reducir / evitar / compartir / transferir	Formular plan de continuidad de la información. Generar catálogo de servicios y manejo de la información. Formular un Sistema de Seguridad de la Información.	Director Administrativo y Financiero	Cantidad de casos en los cuales la información contenida en la plataforma tecnológica ha sido afectado por pérdida, daño o adulteración	Formular plan de continuidad de la información: Actualización y unificación de los procedimientos de gestión de seguridad y continuidad. Por lo mismo el plan de continuidad se integra con el de seguridad. Generar catálogo de servicios y manejo de la información. Cumplido y publicado en SGI Formular un Sistema de Seguridad de la Información: Diseño de plan maestro de seguridad de información (avance del 30%).	Se impidió la intrusión en los sistemas de la agencia que derivaran en perdida o daño de la información, por lo que el control ha sido efectivo, y se debe mantener.
Gestión de Tecnologías de la Información	Interrupción no programada del servicio de la plataforma tecnológica.										x		x		x			La plataforma tecnológica se cae o no permite accesar la información contenida en los diferentes puntos de información (Web, intranet, redes sociales, etc).	No contar con firewall o reuter. Falla en el canal dedicado a internet rompiendo la comunicación externa. Daño en el cable submarino que abastece a Colombia.	Imposibilidad de acceder a la información disponible en internet.	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Disponibilidad del servicio de 99,9% según la ficha técnica del servicio "oro" y repuesta de 43 minutos si se llega a presentar el evento.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Raro (P1)	Moderado (I3)	M. Moderado.	Asumir / reducir	Mantener el servicio "oro"	Director Administrativo y Financiero	Tiempo fuera de servicio	Mantener el servicio "oro":Se mantiene contrato de servicio internet dedicado categoría oro con proveedor. AMP 4984 de 2015 se amplió por 2 meses hasta octubre, cuando se realizará un nuevo proceso de la misma categoría ampliando la capacidad a 40 Mb por solicitud de dirección.	La disponibilidad del servicio de internet fue del 99.45% en el mes de Julio, no es efectivo por constituir un único punto de falla.
																			Sobrecarga de recursos en el procesamiento tecnológico. Reducción de la vida útil del equipo.	Imposibilidad de acceder a la información disponible en la plataforma tecnológica.	Posible (P3)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	No existe.	Correctivo	Impacto	0	0	0	Posible (P3)	Catastrófico (I5)	E. Extrema.	Reducir / evitar / compartir / transferir	Adquirir otro firewall.	Director Administrativo y Financiero	Tiempo fuera de servicio	Adquirir otro firewall: Gestión y contacto con diferentes fabricantes de Firewall, ya se cuenta con cotizaciones para inicio de estudio previos.	Insuficiente, por cuanto aun no se cuenta con el nuevo Firewall y se requiere adicionalmente analizar analizar la capacidad, planear la disponibilidad y fortalecer la infraestructura tecnológica
Gestión Jurídica	Daño antijurídico en la actuación de la entidad que pueda afectar los intereses de la misma o a terceros.			x			x						x				x	Perjuicio patrimonial a la entidad o a terceros en la expedición de actos administrativos o celebración de contratos sin sujeción a la norma o al procedimiento.	Actividad administrativa ejercida sin el cumplimiento de la normatividad. Desconocimiento de la normatividad.	Demandas e investigaciones disciplinaria, penal y fiscal. Detrimento patrimonial.	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Política de prevención del daño antijurídico (A-OT-015) implementada en APC-Colombia.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Seguimiento al cumplimiento de la Política de prevención del daño antijurídico . Capacitación en normatividad legal y procedimiento.	Asesor con funciones Jurídicas	Condenas en firme en contra de la entidad, generadas por contratos, convenios y actos administrativos	El Comité de Conciliación ha hecho seguimiento al cumplimiento de la Política de prevención del daño antijurídico. Se realizaron talleres sobre contratación y supervisión de contratos y convenios.	Ha sido un escenario de reflexión sobre los riesgos de la entidad. Ha permitido mesas de trabajo con otros procesos. Participación de todas las áreas permite mayor seguimiento. El alcance de la política podría ser eventualmente susceptible de ajuste.
Evaluación, Control y Mejoramiento	Incumplimiento en el plan de trabajo que aprobó el Comité Institucional de Desarrollo Administrativo en materia de Control Interno para la vigencia.	x	x										x	x				Los resultados presentados no son objetivos y no permiten la adecuada toma de decisiones para la mejora del Sistema.	Competenias de auditor. Criterios erróneos por parte de los auditores internos Inexactitud de la información suministrada durante el ejercicio auditor.	Pérdida de credibilidad de la instancia interna que ejecuta las auditorías. Insatisfacción de los usuarios. Reprocesos. No hay mejoramiento organizacional.	Probable (P4)	Moderado (I3)	A. Alta.	Auditoría como herramienta eficaz que proporciona información para mejorar el desempeño de los procesos.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Posible (P3)	Moderado (I3)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Fortalecer competencias de auditores. Verificar los lineamientos de auditoría.	Asesor con funciones de Control Interno	100% de mejoras implementadas.. 80% de las acciones propuestas implementadas.	Al segundo trimestre de la vigencia 2016, el proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento cumple con lo planeado. Lo anterior indica que existe eficacia del diseño del control.	Al segundo trimestre de la vigencia 2016, el proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento cumple con lo planeado. Lo anterior indica que existe eficacia del diseño del control.
Evaluación, Control y Mejoramiento	Incumplir el envío de los informes o requerimientos de ley de las diferentes entidades y/o órganos de control.	x	x										x	x				No hacer el envío de los informes o requerimientos de ley de las diferentes entidades y/o órganos de control, o hacerlo a destiempo.	Las áreas no entregan oportunamente la información para ser consolidada.	Reprocesos, perdida de credibilidad de la entidad. Investigaciones y Sanciones.	Posible (P3)	Mayor (I4)	E. Extrema.	Se hacen oportunamente los requerimientos de información.	Preventivo	Probabilidad	60	40	100	Improbable (P2)	Mayor (I4)	A. Alta.	Reducir / evitar, compartir / transferir	Informar a la alta Dirección de las demoras recurrentes de las áreas en la entrega de la información con destino a los informes o requerimientos de ley de las diferentes entidades y/o órganos de control.	Asesor con funciones de Control Interno	Porcentaje de avance del plan de trabajo de control interno (Componente Informes a entes de control)	Al segundo trimestre de la vigencia 2016, el proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento cumple con lo planeado. Lo anterior indica que existe eficacia del diseño del control. Con este seguimiento se deja documentado por parte del proceso la evaluación al riesgo y solicita su eliminación por considerar que está contenido en el anterior.	Al segundo trimestre de la vigencia 2016, el proceso de Evaluación, Control y Mejoramiento cumple con lo planeado. Lo anterior indica que existe eficacia del diseño del control. Con este seguimiento se deja documentado por parte del proceso la evaluación al riesgo y solicita su eliminación por considerar que está contenido en el anterior.

Este documento es propiedad de la Agencia Presidencial de Cooperación Internacional de Colombia
No está autorizada su reproducción total o parcial