

Proceso:	MEJORAMIENTO CONTINUO - Riesgos de Proceso
Objetivo:	Promover y mantener la dinámica de avaluación, autocontrol, autorregulación, autogestión y mejora de los procesos y servicios educativos, para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
Alcance:	Aplica para el Sistema Integrado de gestión.

Referencia	Tipo de riesgo	Identificación del riesgo				Análisis del riesgo inherente						Evaluación del riesgo - Valoración de los controles										Plan de Acción								
		Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Frecuencia con la cual se realiza la actividad	Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto	Observación de criterio	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente	Nº Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos					Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					Plan de Acción	Responsable	
																		Preventivo	Detectivo	Maneja	Evita	Probabilidad Residual	Probabilidad Residual Final	Impacto Residual	Impacto Residual Final	Zona de Riesgo Residual	Tarjetas			
1	Proceso	Económico	Multas y sanciones por un ente regulador	Incumplimiento en la presentación de información a entes externos e internos	Posibilidad de afectación económica por multas o sanciones por un ente regulador, debido al incumplimiento en la presentación de información a entes externos e internos	Ejecución y Administración de procesos	50	Media	60%	Entre 100 y 500 SMLM	Entre 100 y 500 SMLM	Mayor	80%	Alto	1	El Director de Control Interno, elabora cronograma para la presentación de la información a entes de control y la entrega a las Unidades de Gestión, indicando el tipo de información a presentar, la fecha de presentación, el responsable y la entidad que recibe la información.	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	36,0%	36,0%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)	Reforzar la socialización y acompañamiento a las Unidades de Gestión en la organización de la información e reportar a los entes de control y su presentación	Oficina Asesora de Planeación
2	Proceso	Reputacional	Pérdida de certificaciones o acreditaciones	Incumplimiento en planes de mejoramiento	Posibilidad de afectación reputacional por pérdida de certificaciones o acreditaciones, debido al incumplimiento en planes de mejoramiento	Ejecución y Administración de procesos	15	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal	Mayor	80%	Alto	1	El Sistema del sistema de gestión, notifica a través del correo electrónico a los responsables de hacer seguimiento a los hallazgos incluidos en los planes de mejoramiento.	Probabilidad	Detectivo	Automático	Documentado	Con Regular	Con Regular	24,0%	24%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)	Reforzar la socialización y acompañamiento a las Unidades de Gestión en la organización de la información e reportar a los entes de control y su presentación	Oficina Asesora de Planeación
															2	El Profesional de Planeación, elabora y socializa informe de seguimiento periódico del estado del Plan de Mejoramiento, a través del correo a los líderes de los procesos y en reuniones con ellos y su equipo de trabajo.	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	16,8%	17%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)		
															3	El Profesional de Planeación, coordina reuniones periódicas de Revisión por la Dirección del sistema de gestión, donde revisa el estado de los planes del mejoramiento con los líderes de los procesos y la alta dirección de la institución.	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	11,6%	12%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)		
															4	El Profesional de Planeación, incluye en el Plan Anual de las unidades, los compromisos con el avance en la ejecución del Plan de Mejoramiento	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	7,1%	7%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)		
															5	El Profesional de Planeación, coordina el desarrollo periódico de auditorías internas del sistema de gestión a cada uno de los procesos, donde se evalúa el estado de los planes de mejoramiento.	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	4,9%	5%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)		
															6	El Director de Control Interno, coordina el desarrollo periódico de auditorías independientes a cada uno de los procesos, donde se evalúa el estado de los planes de mejoramiento.	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	3,5%	3%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)		
3	Proceso	Reputacional	No se logra la mejora de los procesos y se presenta estancamiento o deterioro de los mismos	Falta de efectividad en las auditorías del SIG o imposibilidad de realizarlas	Posibilidad de afectación reputacional por falta de efectividad en las auditorías del SIG o imposibilidad de realizarlas debido a no contar con auditores auditores competentes	Ejecución y Administración de procesos	50	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores	Menor	40%	Moderado	1	El Profesional de Planeación, elabora y socializa el Programa Anual de Auditorías con base en el procedimiento documentado, los principios de auditoría y verifica su cumplimiento	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	36,0%	36%	Menor	40%	Moderado	Recurso (migr)	Desarrollar programa de fortalecimiento de competencias de auditores	Oficina Asesora de Planeación - Desarrollo Laboral
															2	El Profesional de Planeación, elabora y socializa con el auditor la evaluación de este, verificando el desempeño del auditor con base en los criterios de evaluación definidos por la institución en la herramienta establecida	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	25,2%	25%	Menor	40%	Moderado	Recurso (migr)		
															3	El Profesional de Planeación, elabora y desarrolla Programa Anual de Capacitación para el fortalecimiento del equipo auditor	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	15,1%	15%	Menor	40%	Bajo	Recurso (migr)		
															4	El Profesional de Planeación, realiza seguimiento a informes y Planes de Mejoramiento derivados de las auditorías.	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	10,6%	11%	Menor	40%	Bajo	Recurso (migr)		
															5	El Profesional de Planeación, orienta y verifica que los auditores registren la información de la auditoría en el Software establecido para la administración de las auditorías.	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	6,4%	6%	Menor	40%	Bajo	Recurso (migr)		
4	Comunicación	Económico y Reputacional	No se logra la mejora de los procesos y se presenta estancamiento o deterioro de los mismos	Informes de auditorías ajustadas a intereses particulares	Posibilidad de afectación económica y reputacional por no lograr la mejora en los procesos o presentar estancamiento debido a informes de auditorías ajustadas a intereses particulares	Ejecución y Administración de procesos	50	Media	60%	Responder afirmativamente de SEIS a CINCO preguntas genera un impacto mayor	Entre 6 y 11 es MAYOR	Mayor	80%	Alto	1	El Profesional de Planeación, elabora y socializa el Programa Anual de Auditorías con base en el procedimiento documentado, los principios de auditoría y verifica su cumplimiento	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	36,0%	36%	Mayor	80%	Alo	Recurso (migr)	Sensibilización en valores institucionales (Código de Integridad)	Oficina Asesora de Planeación
															2	El Profesional de Planeación, elabora y socializa con el auditor la evaluación de este, verificando el desempeño del auditor con base en los criterios de evaluación definidos por la institución en la herramienta establecida	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	21,6%	22%	Mayor	40%	Alo	Recurso (migr)		
															3	El Profesional de Planeación, desarrolla Programa Anual de Capacitación para el fortalecimiento del equipo auditor	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	13,0%	13%	Mayor	40%	Alo	Recurso (migr)		
															4	El Profesional de Planeación, planifica y elabora programación de auditorías basadas en el principio de independencia	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	7,8%	8%	Mayor	40%	Alo	Recurso (migr)		
															5	El Profesional de Planeación, revisa los planes de auditoría, las listas de verificación y los hallazgos presentados por parte del auditor líder	Probabilidad	Detectivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	5,4%	5%	Mayor	40%	Alo	Recurso (migr)		
															6	El Profesional de Planeación, realiza conversación con los auditores y el auditor sobre los hallazgos reportados por el este	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	3,3%	3%	Mayor	40%	Alo	Recurso (migr)		
															7	El Profesional de Planeación, orienta y verifica que los auditores registren la información de la auditoría en el Software establecido para la administración de las auditorías.	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	2,0%	2%	Mayor	40%	Alo	Recurso (migr)		
5	Comunicación	Reputacional	Seego en forma de decisiones administrativas	Uso indebido de la información	Probabilidad de afectación reputacional por seego en la forma de decisiones administrativas, debido al uso indebido de la información	Fraude Interno	50	Media	60%	Responder afirmativamente de UNA a CINCO preguntas genera un impacto moderado	Entre 1 y 5 es MODERADO	Moderado	60%	Moderado	1	El Profesional de Planeación, sensibiliza a los auditores internos, sobre el compromiso de confidencialidad en las auditorías.	Probabilidad	Preventivo	Manual	Documentado	Con Regular	Con Regular	36,0%	36%	Moderado	60%	Moderado	Recurso (migr)	Sensibilización en valores institucionales (Código de Integridad)	Oficina Asesora de Planeación
															2	El Profesional de Planeación, asigna claves de acceso y perfiles de usuario para uso del software utilizado para la administración de la información del sistema de gestión (PQRS, Planes de mejoramiento e informes de	Probabilidad	Preventivo	Automático	Documentado	Con Regular	Con Regular	18,0%	18%	Moderado	40%	Moderado	Recurso (migr)		