



Concejo Municipal De Yumbo

IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS POR PROCESO

MEDEGT18.F02

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL				
Riesgos	Descripción	Agente generador	Causas	Efectos
No propiciar el espacio participativo para la elaboración del PEI de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	No se programa reunión con el personal de planta de alta dirección para elaborar en equipo el PEI	Humano	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desatención de la Alta Dirección de la Entidad 2. Desconocimiento de las Normas de Control Interno, Administrativas y de Calidad 3. Falta de credibilidad en el personal de planta de apoyo a la gestión y/o asistencial 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo 5. Omitir aspectos de gestión importantes y de alto impacto en la imagen institucional tanto interna como externamente 6. Insatisfacción laboral 7. Efectos negativos en el Clima Laboral 8. Efectos negativos en el compromiso del personal 9. Efectos negativos en el grado de
No propiciar el espacio participativo para la elaboración del POA de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	No se programa reunión con el personal de planta de alta dirección para elaborar en equipo el POA	Humano	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desatención de la Alta Dirección de la Entidad 2. Desconocimiento de las Normas de Control Interno, Administrativas y de Calidad 3. Falta de credibilidad en el personal de planta de apoyo a la gestión y/o asistencial 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo 5. Omitir aspectos de gestión importantes y de alto impacto en la imagen institucional tanto interna como externamente 6. Insatisfacción laboral 7. Efectos negativos en el Clima Laboral 8. Efectos negativos en el compromiso del personal 9. Efectos negativos en el grado de
Aplicar ejecuciones no programadas en el POA por fuera de la norma y los procedimientos	Aplicaciones presupuestales y de demás recursos en actividades fuera del POA sin registro de cambio a éste ceñido a las normas y procedimientos	Humano	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desconocimiento de las Normas Administrativas 2. Intereses políticos y personales 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo 5. Omitir aspectos de gestión importantes y de alto impacto en la imagen institucional tanto interna como externamente



Concejo Municipal De Yumbo

IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS POR PROCESO

MEDEGT18.F02

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Riesgos	Descripción	Agente generador	Causas	Efectos
Ejecutar el POA sin priorizar su aplicación	No existe registro alguno de priorización en la ejecución de las actividades del POA	Humano	1. Desconocimiento de las Normas Administrativas 2. Desconocimiento de lo prioritario y urgente	1. Costes de no Calidad 2. Ineficiencia en la Gestión 3. Contribución al desorden administrativo 4. Omitir aspectos de gestión importantes y de alto impacto en la imagen institucional tanto interna como externamente
No hacer el seguimiento y evaluación pertinente a la ejecución del POA	No existe registro alguno que evidencie el seguimiento hecho a la ejecución del POA	Humano	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo
No responder a los hallazgos resultantes de la actividad de seguimiento y evaluación del POA	No existe registro alguno que evidencie la consideración de las recomendaciones y hallazgos de la evaluación hecha a la ejecución del POA	Humano	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo
No realizar revisiones periódicas al MOP	No existe registro alguno que evidencie las revisiones al MOP hechas en la vigencia	Humano	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo
No revisar periódicamente la estructura organizacional de cara a la Calidad	No existe registro alguno que evidencie las revisiones a la estructura organizacional de cara a la calidad en la vigencia	Humano	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo



Municipio Municipal De Yumbo

IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS POR PROCESO

MEDEGT18.F02

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Riesgos	Descripción	Agente generador	Causas	Efectos
A partir de los informes de auditoría y de gestión no formular acciones correctivas, preventivas y/o de mejoramiento	No existe registro alguno que evidencie la formulación de acciones preventivas, correctivas y de mejora derivados de la presentación de informes de gestión por procesos de la Entidad	Humano	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo
No acceder a una capacitación continua en herramientas para manejo y solución de problemas que involucren hechos, datos e Ideas.	No existe registro alguno que evidencie capacitación continua en herramientas para manejo y solución de problemas que involucren hechos, datos e Ideas.	Humano	Desconocimiento de las Normas Administrativas, de control y de calidad	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sanciones y hallazgos por parte de los entes de control y vigilancia del Estado 2. Costes de no Calidad 3. Ineficiencia en la Gestión 4. Contribución al desorden administrativo



Concejo Municipal De Yumbo

VALORACIÓN DE RIESGOS POR PROCESO

MEDEGT18.F03

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL						
RIESGO	CALIFICACIÓN			CONTROLES EXISTENTES	VALORACION DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO
	PROB.	IMPAC.	CALIFIC.			
No propiciar el espacio participativo para la elaboración del PEI de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	Baja (1)	Leve (5)	5	No existen	RIESGO ACEPTABLE (5)	Minimizar el riesgo propiciando un ejercicio participativo en la elaboración del PEI
No propiciar el espacio participativo para la elaboración del POA de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	Baja (1)	Leve (5)	5	No existen	RIESGO ACEPTABLE (5)	Minimizar el riesgo propiciando un ejercicio participativo en la elaboración del POA
Aplicar ejecuciones no programadas en el POA por fuera de la norma y los procedimientos	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Revisión permanente al POA 2. Seguimiento de Control Interno a la ejecución del POA	RIESGO ACEPTABLE (5)	Evitar el riesgo manteniendo la revision permanete al POA y las auditorias internas del mismo
Ejecutar el POA sin priorizar su aplicación	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Revisión permanente al POA 2. Seguimiento de Control Interno a la ejecución del POA	RIESGO ACEPTABLE (5)	Evitar el riesgo manteniendo la revision permanete al POA y las auditorias internas del mismo
No hacer el seguimiento y evaluación pertinente a la ejecución del POA	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Revisión permanente al POA 2. Seguimiento de Control Interno a la ejecución del POA	RIESGO ACEPTABLE (5)	Evitar el riesgo manteniendo la revision permanete al POA y las auditorias internas del mismo
No responder a los hallazgos resultantes de la actividad de seguimiento y evaluación del POA	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Elaboración y Presentación de planes de mejoramiento al ente de control 2. Seguimiento al plan de mejoramiento para asegurar su cumplimiento	RIESGO ACEPTABLE (5)	Minimizar el riesgo manteniendo la elaboración de planes de mejoramiento y registro de los seguimientos hechos a los mismos



Consejo Municipal De Yumbo

VALORACIÓN DE RIESGOS POR PROCESO

MEDEGT18.F03

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL						
RIESGO	CALIFICACIÓN			CONTROLES EXISTENTES	VALORACION DEL RIESGO	OPCIONES DE MANEJO
	PROB.	IMPAC.	CALIFIC.			
No realizar revisiones periodicas al MOP	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Revisión permanente al MOP 2. Auditoría Interna al SGC y SCI	RIESGO ACEPTABLE (5)	Evitar el riesgo manteniendo la revision permanente al MOP y las auditorias internas del mismo
No revisar periodicamente la estructura organizacional de cara a la Calidad	Baja (1)	Leve (5)	5	No existen	RIESGO ACEPTABLE (5)	Minimizar el riesgo haciendo al menos una revision por vigencia de la Estructura Organizacional y los efectos en el cumplimiento de los objetivos institucionales
A partir de los informes de auditoría y de gestión no formular acciones correctivas, preventivas y/o de mejoramiento	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Auditoría Interna al SGC y SCI	RIESGO ACEPTABLE (5)	Evitar el riesgo formulando acciones correctivas, preventivas y de mejora a partir de las auditorías internas y de los informes de gestión
No acceder a una capacitación continua en herramientas para manejo y solución de problemas que involucren hechos, datos e Ideas.	Baja (1)	Leve (5)	5	1. Seguimiento al plan de capacitación 2. Se implementa el SGC 3. Seguimiento a la implementación del SGC	RIESGO ACEPTABLE (5)	Minimizar el riesgo intensificando la capacitación en los temas apropiadamente



Concejo Municipal De Yumbo

PLAN DE MANEJO DEL RIESGO POR PROCESO

MEDEGT18.F04

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Riesgo	Acciones	Responsable	Recursos	Cronograma	Estado de avance	Registros	Observaciones
No propiciar el espacio participativo para la elaboración del PEI de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	1. Propiciar un ejercicio participativo en la elaboración del PEI 2. Motivar e incentivar la participación del personal directivo en el ejercicio	Secretaria General	Humanos / Económicos	Durante el 2013	Cumplido	oficios de solicitud de requerimientos de los funcionarios dirigido a secretaria general, según lo establecido en el procedimiento.	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces.
No propiciar el espacio participativo para la elaboración del POAI de la vigencia por parte de la Secretaria General del Concejo Municipal	1. Propiciar un ejercicio participativo en la elaboración del POAI 2. Motivar e incentivar la participación del personal directivo en el ejercicio	Secretaria General	Humanos / Económicos	Durante el 2013	Cumplido	oficios de solicitud de requerimientos de los funcionarios dirigido a secretaria general, según lo establecido en el procedimiento.	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces.
Aplicar ejecuciones no programadas en el POAI por fuera de la norma y los procedimientos	1. Mantener revision permanente al POAI 2. Ejecutar auditorias internas al POA	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno)	Humanos	Durante el 2013	Cumplido	Se diligencia seguimiento al PEI y al POAI se evidencia indicador de cumplimiento.	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces.
Ejecutar el POA sin priorizar su aplicación	1. Mantener revision permanente al POA 2. Ejecutar auditorias internas al POA	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno)	Humanos	Durante el 2013	Cumplido	Todas las actividades programadas en el POAI tienen su fecha de ejecución.	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces



Consejo Municipal De Yumbo

PLAN DE MANEJO DEL RIESGO POR PROCESO

MEDEGT18.F04

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Riesgo	Acciones	Responsable	Recursos	Cronograma	Estado de avance	Registros	Observaciones
No hacer el seguimiento y evaluación pertinente a la ejecución del POA	1. Mantener revision permanente al POA 2. Ejecutar auditorias internas al POA	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno)	Humanos	Durante el 2013	Cumplido	Se realiza seguimiento al POAI semestralmente para consolidar indicador que mide el nivel del plan operativo anual	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces
No responder a los hallazgos resultantes de la actividad de seguimiento y evaluación del POA	1. Mantener la elaboración de planes de mejoramiento 2. Registrar el seguimientos hecho a los planes de mejoramiento	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno) / Responsables de procesos	Humanos	Durante el 2013	Cumplido	Se han cumplido todas las actividades programadas en el POAI lo cual se evidencia en el indicador razón por la que no se hace necesario realizar un plan de mejoramiento.	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces



Municipio Municipal De Yumbo

PLAN DE MANEJO DEL RIESGO POR PROCESO

MEDEGT18.F04

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Riesgo	Acciones	Responsable	Recursos	Cronograma	Estado de avance	Registros	Observaciones
No realizar revisiones periódicas al MOP	<ol style="list-style-type: none"> 1. Mantener revision permanente al MOP 2. Realizar auditorias internas al MOP 3. Proceder de conformidad a los hallazgos de la auditoría 	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno)	Humanos	Durante el 2013	Cumplido	<p>Se realiza auditoria interna y se programaron reuniones con los responsables de procesos para tratar temas referentes al sistema de gestión de calidad. De la auditoria surgen acciones de mejora programadas en un plan de mejoramiento interno con fecha de ejecución a mitad del año siguiente.</p>	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces
No revisar periódicamente la estructura organizacional de cara a la Calidad	<ol style="list-style-type: none"> 1. Hacer al menos una revision por vigencia de la Estructura Organizacional 2. Revisar los efectos (no calidades) en el cumplimiento de los objetivos institucionales por fallas en la estructura organizacional 	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno)	Humanos	Durante 2013	Cumplido	<p>Secretaría General realiza a mita de año una revisión de la estructura de la entidad para encontrar fortalezas y debilidades.</p>	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces



Consejo Municipal De Yumbo

PLAN DE MANEJO DEL RIESGO POR PROCESO

MEDEGT18.F04

VERSIÓN

2

FECHA

05/04/2011

PROCESO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL

Riesgo	Acciones	Responsable	Recursos	Cronograma	Estado de avance	Registros	Observaciones
A partir de los informes de auditoría y de gestión no formular acciones correctivas, preventivas y/o de mejoramiento	1. Formular acciones correctivas, preventivas y de mejora a partir de las auditorías internas y de los informes de gestión 2. Hacer seguimiento a la implemnatción de las acciones de mejoramiento	Secretaria General / Profesional Universitario (Control Interno)	Humanos	Durante el 2013	Se han desarrollado de acuerdo a las necesidades de implementación	Se documentaron todas los aspectos por mejorar en el formato de seguimiento a las acciones correctivas, preventivas y de mejora.	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces
No acceder a una capacitación continúa en herramientas para manejo y solución de problemas que involucren hechos, datos e Ideas.	Intensificar y mantener la capacitación en temas de resolución de problemas que involucren hechos y datos, ideas y números para aplicarlas en la rutina diaria de la Entidad	Secretaria General	Humanos	Durante el 2013	Las decisiones y acciones tomadas al interior de la entidad se realizan a partir de los datos e información generada en la misma	Plan de Capacitacion 2013	El riesgo no se ha presentado las acciones implementadas fueron eficaces

Matriz de Calificación, Evaluación y Respuesta a los Riesgos

P R O B A C I B U R I L R I E D N C A D I A D E	ALTO	3	(15) RIESGO MODERADO Evitar el riesgo	(30) RIESGO IMPORTANTE Reducir el Riesgo Evitar el Riesgo Compartir o Transferir	(60) RIESGO INACEPTABLE Evitar el Riesgo Reducir el Riesgo Compartir o Transferir	
			(10) RIESGO TOLERABLE Asumir el Riesgo Reducir el Riesgo	(20) RIESGO MODERADO Reducir el Riesgo Evitar el Riesgo Compartir o Transferir	(30) RIESGO IMPORTANTE Reducir el Riesgo Evitar el Riesgo Compartir o Transferir	
			(5) RIESGO ACEPTABLE Asumir el Riesgo	(10) RIESGO TOLERABLE Reducir el Riesgo Compartir o Transferir	(20) RIESGO MODERADO Reducir el Riesgo Compartir o Transferir	
	MEDIO	2				
	BAJO	1				
				LEVE 5	MODERADO 10	CATASTROFICO 20
				IMPACTO		
				Valor		

Fuente: DAFP. Guía Administración de Riesgos del 2006.

TABLA 1

VALORACION DE CONTROLES

CRITERIOS	VALORACION DEL RIESGO
No existen Controles documentados o si existen pero no se aplican y no son efectivos	Se mantiene el resultado de la evaluación (zona de riesgo inaceptable) antes de controles o equivaldría a una valoración ALTA - 60
Los controles existentes, se aplican y no son efectivos	Cambia el resultado de la evaluación antes de controles bajando una casilla (zona de riesgo importante o moderado) y equivaldría a una valoración MEDIA - 40, 30, 20 ó 15.
Los controles existentes, se aplican y son efectivos para minimizar el riesgo	Pasa la zona tolerable o aceptable y equivaldría a una valoración BAJA - 10 ó 5.

TABLA 2

Evaluación del Riesgo (Criterios)

Riesgo Aceptable (5):	Significa que su Probabilidad es baja y su Impacto es leve, lo cual permite a la Entidad asumirlo, es decir, el riesgo se encuentra en un nivel que puede aceptarlo sin necesidad de tomar otras medidas de control diferentes a las que se poseen, la Entidad
Riesgo Inaceptable (60):	Significa que su Probabilidad es alta y su Impacto catastrófico, por tanto es aconsejable eliminar la actividad que genera el riesgo en la medida que sea posible, de lo contrario se deben implementar controles de prevención para evitar la Probabilidad del

Si el riesgo se sitúa en cualquiera de las otras zonas (riesgo tolerable, moderado o importante) se deben tomar medidas para llevar los Riesgos a la Zona Aceptable o Tolerable, en lo posible. Las medidas dependen de la celda en la cual se ubica el riesgo, así: los Riesgos de Impacto leve y Probabilidad alta se previenen; los Riesgos con Impacto moderado y Probabilidad leve, se reduce o se comparte el riesgo, si es posible; también es viable combinar estas medidas con evitar el riesgo cuando éste presente una Probabilidad alta y media, y el Impacto sea moderado o catastrófico.

Cuando la Probabilidad del riesgo sea media y su Impacto leve, se debe realizar un análisis del costo beneficio con el que se pueda decidir entre reducir el riesgo, asumirlo o compartirlo.

Cuando el riesgo tenga una Probabilidad baja y Impacto catastrófico se debe tratar de compartir el riesgo y evitar la entidad en caso de que éste se presente.

Siempre que el riesgo sea calificado con Impacto catastrófico la Entidad debe diseñar planes de contingencia, para protegerse en caso de su ocurrencia.