

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA		
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021
			Página 1 de 10

INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA INSTITUCIONAL DE RIESGOS

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	Día:	17	Mes:	08	Año:	2021
------------------------------	------	----	------	----	------	------

Nombre de la Entidad: Alcaldía Municipal de Cajicá

Proceso Auditado (Aspecto evaluable, unidad Auditable): Todos los procesos

Objetivo de la Auditoria: Realizar seguimiento a las acciones propuestas en el Mapa Institucional de Riesgos de la vigencia 2021, atendiendo lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG.

Lugar de la Auditoria: Oficina de Control Interno – Trabajo en casa

Equipo de Trabajo de Auditoria:

Martha Eloísa Bello Riaño – Jefe Oficina de Control Interno Alcaldía Municipal de Cajicá.

Luz Dary Cardozo – Profesional Universitaria – Oficina de Control Interno

Nombre Líder del Proceso: Todos

Funcionarios Entrevistados: Ninguno

Fecha de inicio de la Auditoria: 05/08/2021

Tiempo estimado del proceso de revisión: 24 horas

Fecha de finalización de la Auditoria: 13/08/2021

Alcance de la Auditoria: Verificar el cumplimiento de las acciones definidas en el Mapa Institucional de Riesgos del ente territorial, consolidado con el monitoreo realizado en el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio del 2021.

Es responsabilidad de la Dirección de Planeación Estratégica el contenido de la información consignada en el Mapa Institucional de Riesgos, y es responsabilidad de la Oficina de Control Interno emitir un informe que contenga las observaciones si hay lugar a ellas.

Criterios de Auditoria.

Requisitos Legales:

Ley 87 de 1993. "Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones."

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021	Página 2 de 10

Ley 1474 de 2011. *Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.*

Decreto 648 de 2017. *Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública. Roles del Sistema de Control Interno frente a la Evaluación a la Gestión del Riesgo.*

Decreto 1499 de 2017. *Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015. Séptima Dimensión – Control Interno.*

Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas – DAFP Versión 5.

Política Gestión de Riesgos Institucionales versión 2 de fecha 27/05/2021.

Procedimiento Gestión de Riesgos Institucionales

Plan de Acción – Programa Anual de Auditorías de Gestión vigencia 2021.

Herramientas utilizadas:

La revisión documental, La observación y La inspección.

RESUMEN EJECUTIVO

La Auditoría interna es una actividad independiente y objetiva de aseguramiento y consulta, que se constituye en un elemento clave para el seguimiento y evaluación de los controles establecidos por la entidad, entregando de manera razonable información acerca del funcionamiento de todo el sistema, permitiendo con ello a la Alta Dirección la toma de decisiones en procura de la mejora y del cumplimiento de los objetivos institucionales.

El desarrollo de la auditoria se adelantó mediante la revisión del riesgo de los procesos, y los riesgos de corrupción identificados en el Mapa Institucional de Riesgo de la Alcaldía de Cajicá, con el fin de validar la adecuada gestión de los mismos, así mismo se validó el cumplimiento de lo establecido en la Política Gestión de Riesgos Institucionales versión 2 de fecha 27/05/2021.

En este estado de cosas, es preciso señalar que la Oficina de Control Interno aplica el ciclo PHVA (Planear, Hacer, Verificar y Actuar), es decir, que con anterioridad a la auditoria se estable un programa o plan de auditorías que permite conocer objetivos y responsables de las misma, el cual es aprobado por el Comité Institucional de Control Interno.

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA		
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021
			Página 3 de 10

Principales Situaciones Detectadas /Resultados de la Auditoría /Recomendaciones:

La Oficina de Control Interno efectuó entre el 05 y 13 de agosto del año 2021, la verificación de cumplimiento de las actividades planteadas por parte de los responsables de los procesos, a la Matriz del Mapa Institucional de Riesgos, Ingresando al sitio web www.cajica.gov.co, se realizó la verificación de la documentación soporte cargada en el sitio web, cabe indicar que no se realizó verificación de controles en sitio y la verificación se realizó únicamente a la Matriz.

1. Política Gestión de Riesgos Institucionales

Frente a la Política Gestión de Riesgos Institucionales fue aprobada el 27/05/2021, por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno, cuyo objetivo es *"Gestionar las acciones que se deben adelantar para la administración de los riesgos institucionales de la Alcaldía Municipal de Cajicá con el fin analizar, valorar y tratar las posibles situaciones que puedan interferir con el propósito de alcanzar de manera eficaz y efectiva el logro de los objetivos estratégicos y cumplir con la normatividad aplicable al desarrollo de la misión de la Alcaldía."*

Dentro del análisis del contexto estratégico, se tuvieron en cuenta los lineamientos establecidos en la Guía de Administración del Riesgo del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP No. 05 y los estándares de calidad que orientan las decisiones de la Alcaldía de Cajicá, frente a los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de la visión, misión, objetivos estratégicos y objetivos del proceso del Sistema de Gestión Integrado.

Se evidencia que la Secretaria de Planeación - Dirección de Planeación Estratégica, a través de correos electrónicos institucionales calendados 21/06/2021 y 02/07/2021, comunicó a todos los servidores públicos de la Alcaldía Municipal de Cajicá, la aprobación de la Política Gestión de Riesgos Institucionales versión 2, así como el enlace para su consulta, <https://cajica.gov.co/politicas-institucionales/>.

A través de los correos electrónicos institucionales de fechas 06/07/2021 y 27/07/2021 la Secretaria de Planeación - Dirección de Planeación Estratégica, remitió Encuesta con el fin de conocer la apropiación y aportes a la Política de Gestión de Riesgo Institucionales por parte de los servidores públicos.

Actualización y Publicación del Mapa

Se visualiza publicación de la actualización realizada al Mapa Institucional de Riesgos, el cual incluye diecisiete (17) Riesgos de Corrupción, versión 2 del 23/07/2021, en el sitio web

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021	Página 4 de 10

www.cajica.gov.co, enlace Transparencia y Acceso a la Información Pública, en cumplimiento a lo establecido en el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011 y el artículo 9 de la Ley 1712 de 2014.

ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		PROCESO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA		FORMATO MAPA INSTITUCIONAL DE RIESGOS	
CÓDIGO: GES-FM009		Versión: 2		FECHA: 23/07/2021			
Fecha de Actualización:		23/07/2021					
DESCRIPCIÓN DEL RIESGO						ANÁLISIS RIESGO INHERENTE (Antes de los controles)	
(1) Proceso	(2) Objetivo del proceso	(3) Descripción del riesgo	(4) Tipo de Riesgo	(5) Causas	(6) Consecuencias	PROBABLE (7) Medida	IMPACTO (8) Medida
GESTIÓN ESTRATÉGICA	Definir y dar dirección de la entidad a todos los proyectos, personas involucradas con el fin de cumplir los planes, programas, proyectos, planes y metas derivados en el Plan de Desarrollo Municipal y los procesos del mismo buscando la mejora continua de la entidad.	Incumplimiento de los mandatos y el Plan de Desarrollo Municipal "Plan 10 años" y sus lineamientos "Toda Señalada" programáticos.	Estratégico	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución sobre el contenido del Plan de Desarrollo programático. 2) Mala ejecución de los recursos financieros, según el plan de inversión programática del desarrollo. 3) Desatención de los intereses de planeación para el desarrollo de las metas programáticas. 4) Mala calidad de ejecución de las metas programáticas en los reportes y acciones por cada dependencia.	1) No cumplimiento de metas y objetivos. 2) No satisfacción del ciudadano. 3) Peseque negativo por parte de los niveles de control y seguimiento a la gestión pública.	3	Possible
		Incumplimiento de políticas, normas, estándares, planes y proyectos para cumplir los objetivos y metas del Plan de Desarrollo Municipal y mejora continua de la entidad.	Estratégico	1) Falta de orientación de personal. 2) Desconocimiento de la normatividad. 3) Carencia de la comunicación horizontal. 4) Carencia de administrativos e introducción de nuevos tecnológicos. 5) Falta de recursos humanos. 6) Incumplimiento de la dirección de los personal e implementación de programas y acciones.	1) No cumplimiento de metas y objetivos. 2) No satisfacción del ciudadano. 3) Mala ejecución de los recursos. 4) Peseque negatividad de la institución. 5) Imagen institucional negativa.	2	Possible
		Intervención para mejorar y realizar actividades de ejecución y planeación en los proyectos de la entidad, buscando la mejora continua de la entidad.	Operativo	1) Desconocimiento de la normatividad, estructura organizacional, procedimientos, guías. 2) Desconocimiento por parte de los funcionarios de la estructura organizacional. 3) Desconocimiento de los procesos, flujos de trabajo y procesos de ejecución. 4) Falta de recursos humanos.	1) Incumplimiento de la ejecución. 2) Peseque de la institución por parte de los funcionarios. 3) Peseque de la institución por parte de los funcionarios. 4) Peseque de la institución por parte de los funcionarios.	4	Possible
GESTIÓN DE COMUNICACIONES	Informar, orientar y asesorar a la ciudadanía en relación con los servicios, programas, proyectos, planes y metas derivados en el Plan de Desarrollo Municipal y los procesos del mismo buscando la mejora continua de la entidad.	Incumplimiento de los objetivos del proceso por parte de la institución que no cumple con los compromisos de ejecución.	Estratégico	1) Incumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de comunicación y seguimiento de la gestión por parte de la institución. 3) Incumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	3	Possible
		Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Operativo	1) Desconocimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Desconocimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Desconocimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	2	Possible
		Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Operativo	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	1	Possible
GESTIÓN DE COMUNICACIONES	Informar, orientar y asesorar a la ciudadanía en relación con los servicios, programas, proyectos, planes y metas derivados en el Plan de Desarrollo Municipal y los procesos del mismo buscando la mejora continua de la entidad.	Incumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Estratégico	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	3	Possible
		Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Operativo	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	2	Possible
		Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Operativo	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	1	Possible
GESTIÓN DE COMUNICACIONES	Informar, orientar y asesorar a la ciudadanía en relación con los servicios, programas, proyectos, planes y metas derivados en el Plan de Desarrollo Municipal y los procesos del mismo buscando la mejora continua de la entidad.	Incumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Estratégico	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	3	Possible
		Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Operativo	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	2	Possible
		Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución por parte de la institución.	Operativo	1) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 2) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución. 3) Falta de cumplimiento de los compromisos de ejecución de la institución.	1) Peseque de la institución. 2) Peseque de la institución. 3) Peseque de la institución.	1	Possible

Fecha de Publicación 26/07/2021
 Fecha de Monitoreo 23/07/2021
 Enlace <https://cajica.gov.co/mapa-de-procesos-2/#>

El Mapa Institucional de Riesgos fue socializado mediante correo electrónico institucional el 04/02/2021.

2. Identificación del Riesgo

La matriz Institucional de Riesgos de la Alcaldía Municipal de Cajicá, cuenta con 75 riesgos, 40 pertenecen a Riesgos Operativos, 17 a Riesgos de Corrupción, 8 a Riesgos Estratégicos, 6 a Riesgo Tecnológicos, y 4 a Riesgos de Seguridad de la Información.

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021	Página 5 de 10

Tabla 1. Identificación de los riesgos por proceso

8.5	PROCESO	Riesgos Operativos	Riesgos de Corrupción	Riesgos Estratégicos	Riesgos Tecnológicos	Riesgos de Seguridad de la Información	Total General
1	Gestión Estratégica	1		2			3
2	Gestión de Comunicaciones		1	2			3
3	Gestión de Salud	4	1				5
4	Gestión de Desarrollo Económico	1	1				2
5	Gestión de Hacienda Pública	3	1				4
6	Gestión de Atención al Ciudadano y PQRS	2	1				3
7	Gestión de Transporte y Movilidad	4					4
8	Gestión Documental y Archivo	1	1				2
9	Gestión Jurídica	2	1				3
10	Gestión Ambiental y Desarrollo Rural	3	2				5
11	Gestión de Desarrollo Social	1	1				2
12	Gestión de Educación	4		2			6
13	Gestión de Gobierno y Participación Comunitaria	2					2
14	Gestión de Tics	2	1		6	3	12
15	Gestión de Evaluación y Mejora	1					1
16	Gestión de Infraestructura y Obras Públicas	4					4
17	Gestión de Talento Humano	2	1	2		1	6
18	Gestión de Compras y Contratación	1	3				4
19	Gestión de Desarrollo Territorial	2	2				4
Total		40	17	8	6	4	75

Elaboración Propia Fuente: Mapa Institucional de Riesgos

Se observa que los Riesgos para este semestre han aumentado respecto del mapa Institucional de proceso del mes de marzo del presente año, en el cual se evidenciaban 17 riesgos de corrupción, 36 Riesgos operativos, 8 Riesgos estratégicos, 6 tecnológicos y 4 riesgos de seguridad de la información para un total de 71. Observándose que el Proceso de

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021	Página 6 de 10

Gestión de Comunicaciones agrego un (1) riesgo de Estratégico, el Proceso de Gestión de Educación identifico 3 riesgos operativos y 3 estratégicos y actualmente identifica 4 operativos y 2 estratégicos. El proceso de Gestión de Infraestructura y Obras Públicas paso de tener un riesgo operativo a identificar 4 riesgos operativos, para un total de 75 en el último monitoreo.

3. Valoración del Riesgo

Ubicación de los Riesgos Operativos, de Corrupción, Estratégicos, Tecnológicos, y de Seguridad de la información.

Tabla 2. Ubicación de los Riesgos

Nivel de Riesgo	Riesgos Operativos		Riesgos de Corrupción		Riesgos Estratégicos		Riesgos Tecnológicos		Riesgos Seguridad de la Información	
	Cant.	%	Cant.	%	Cant.	%	Cant.	%	Cant.	%
Zona extrema	25	62,5%	6	35%	3	37%	5	83%	3	75%
Zona alta	10	25%	8	47%	1	13%	1	17%	1	25%
Zona moderada	3	7,5%	3	18%	3	37%	0	0%	0	0%
Zona baja	2	5%	0	0%	1	13%	0	0%	0	0%
Total	40	100%	17	100%	8	100%	6	100%	4	100%

Elaboración Propia Fuente: Mapa Institucional de Riesgos

La tabla 2. muestra la ubicación de los riesgos Operativos, de Corrupción, Estratégicos, Tecnológicos, y de Seguridad de la información. El cuadro de color azul indica el rango en el que se concentrará el mayor número de riesgos, siendo para los riesgos operativos el **62.5%** en zona extrema y **25%** en zona alta, y el **47%** de los riesgos de corrupción se concentran en zonal alta y el **35%** en zona extrema.

En relación con los riesgos de corrupción, se encuentran ubicados en la zona moderada, alta y extrema, y tienen definido los lineamientos para su tratamiento. *Los riesgos de corrupción por su naturaleza son inaceptables y por lo tanto no aplica que se ubiquen en zona baja y deben tener una acción de mejora.*

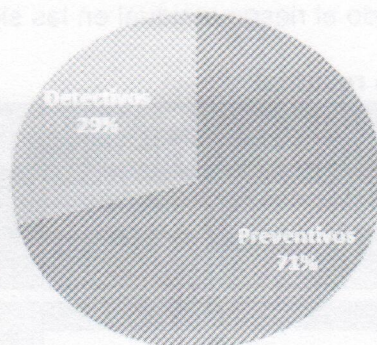
Tipología de Controles

Los tipos de controles del Mapa Institucional de Riesgos, son Preventivos y Detectivos.

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA		
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021
			Página 7 de 10

Grafica 1. Análisis de los controles

Tipos de Control



De acuerdo con el seguimiento realizado a la matriz institucional de riesgos, se evidenciaron para los 75 riesgos, 172 controles establecidos, de los cuales 122 son preventivos y que equivalen al 71% y 50 Detectivos equivalentes al 29%.

Tabla 3. Solidez de los controles

No.	PROCESO	FUERTE	MODERADO	DEBIL
1	Gestión Estratégica	5	1	3
2	Gestión de Comunicaciones	3	4	
3	Gestión de Salud	9	3	1
4	Gestión de Desarrollo Económico	3	2	
5	Gestión de Hacienda Pública	6	5	
6	Gestión de Atención al Ciudadano y PQRS	1	5	2
7	Gestión de Transporte y Movilidad		5	2
8	Gestión Documental y Archivo	4	2	1
9	Gestión Jurídica	5	1	1
10	Gestión Ambiental y Desarrollo Rural	3	13	1
11	Gestión de Desarrollo Social		5	
12	Gestión de Educación	3	5	4
13	Gestión de Gobierno y Participación Comunitaria	4	1	
14	Gestión de Tics	12		
15	Gestión de Evaluación y Mejora		1	
16	Gestión de Infraestructura y Obras Públicas		4	
17	Gestión de Talento Humano	2	3	1
18	Gestión de Compras y Contratación	16	3	
19	Gestión de Desarrollo Territorial	7	4	
	Total	83	67	18

Elaboración Propia Fuente: Mapa Institucional de Riesgos

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA		
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA:13/08/2021
			Página 8 de 10

Riesgo residual

Se observó que las valoraciones de los controles, algunos disminuyeron la probabilidad de ocurrencia de riesgos, ubicando el riesgo residual en las siguientes zonas:

Tabla 4. Riesgo residual

Riesgo Inherente	Riesgo Residual	
	Cambio de zona después de controles	Se mantienen en su zona
41	15	10
	4	
	12	
21	8	4
	9	
10	7	3
3		3
75	55	20

Elaboración Propia Fuente: Mapa Institucional de Riesgos

De los 41 riesgos ubicados en la zona extrema, 15 riesgos pasaron a la zona moderada, 12 a la zona alta y 4 a la zona baja y 11 se mantienen en la misma zona.

De los 21 riesgos ubicados en la zona alta, 8 riesgos pasaron a la zona baja, 9 a la zona moderada y 4 se mantienen en la misma zona.

Los 10 riesgos ubicados en la zona moderada, 7 pasaron a zona baja y 3 se mantienen en misma zona.

Por ultimo 3 riesgos ubicados en la zona baja, los 3 se mantienen en la misma zona.

Riesgos de Corrupción

Cambios generados después de la aplicación de controles

Tabla 5. Riesgos de Corrupción

Riesgo Inherente	Riesgo Residual	
	Cambio de zona después de controles	Se mantienen en su zona
8	4	
	4	
6	3	1
	2	
3		3

Elaboración Propia Fuente: Mapa Institucional de Riesgos

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ		
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN		
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA		
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA		
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021
			Página 9 de 10

De los 8 riesgos ubicados en zona alta, 4 pasaron a zona baja y 4 a zona moderada.

De los 6 riesgos ubicados en zona extrema, 3 pasaron a zona moderada, 2 a zona alta y uno se mantiene en la misma zona.

De los 3 riesgos ubicados en la zona moderada, continúan en la misma zona.

4. Gestión del Riesgo de Seguridad de la Información

Se evidencia en el sitio web el Plan de tratamiento de riesgos de seguridad y privacidad de la información y el tratamiento de riesgos de seguridad de la información, se realiza conforme este documento.

Este plan establece acciones con el fin de reducir y proteger la información del ente territorial, identificando el nivel de riesgo en que se encuentran los activos, el nivel de madurez existentes.

Aspectos Positivos:

Articulación del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, con la gestión del riesgo.

La actualización de la documentación que tiene que ver con la gestión de los riesgos en la Alcaldía de Cajicá.

El proceso de actualización del mapa de riesgos a la luz de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en entidades públicas que será adelantada en la presente vigencia.

Observaciones:

No. OBS	DESCRIPCION DE LA OBSERVACION	EVIDENCIA
1	La Oficina de Control Interno en su rol de evaluación y seguimiento presenta a continuación algunos aspectos de mejora que podrían contribuir a fortalecer las acciones de control de los Riesgos. Del análisis antes descrito se destacan los siguientes aspectos: Se recomienda a los líderes de los procesos como responsables de los riesgos de corrupción, verificar permanente en conjunto con su equipo de trabajo estos riesgos.	Observación e Inspección a la matriz del Mapa Institucional de Riesgos

	ALCALDÍA MUNICIPAL DE CAJICÁ			
	SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN			
	PROCESO DE GESTIÓN EVALUACIÓN Y MEJORA			
	INFORME FINAL DE AUDITORIA INTERNA			
	CÓDIGO: GEM-FM013	VERSIÓN: 03	FECHA: 13/08/2021	Página 10 de 10

2	Crear la cultura del autocontrol, continuar capacitando a los líderes de los procesos y equipos de trabajo en Políticas de Administración del Riesgo y de la importancia de los Mapas de Riesgos para el logro de objetivos y metas institucionales.	Observación e Inspección a la matriz del Mapa Institucional de Riesgos
3.	Con el fin de mantener un historial de cambios del Mapa Institucional de riesgos, se recomienda que las versiones se mantengan a través del tiempo, esto con el fin de mantener la memoria del documento.	Observación e Inspección a la matriz del Mapa Institucional de Riesgos

Conclusiones de la Auditoría:

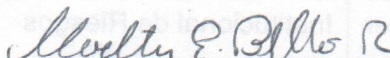
Las actividades realizadas por la Secretaria de Planeación – Dirección Estratégica, permitieron que las dependencias revisaran, identificaran y actualizaran sus riesgos, aunado a las recomendaciones establecidas por la Oficina de Control Interno, en anteriores seguimientos.

SUPERVISIÓN Y SEGUIMIENTO DE LOS PLANES DE MEJORAMIENTO

Como mecanismo de control y en atención a las recomendaciones formuladas, el auditado deberá elaborar un plan de mejoramiento interno, tendiente a corregir y subsanar los puntos susceptibles de mejora, para pronunciarse sobre el particular cuenta con quince (15) días hábiles a partir de la fecha de recibo del presente informe.

Para constancia se firma en Cajicá - Cundinamarca, a los diecisiete (17) días del mes agosto del año dos mil veintiunos (2021).

Firma Auditores:


Martha Eloisa Bello Riaño
 Jefe Oficina de Control Interno


Luz Dary Cardozo
 Profesional Universitaria

Proyectó: Luz Dary Cardozo – Profesional Universitaria
 Revisó y Aprobó: Martha Bello – Jefe Oficina de Control Interno