



Gobernación de
RISARALDA
Sentimiento de Todos

Seguimiento Riesgos de Gestión I Cuatrimestre año 2021.

Oficina Asesora de Control Interno de Gestión

GESTIÓN DEL RIESGO

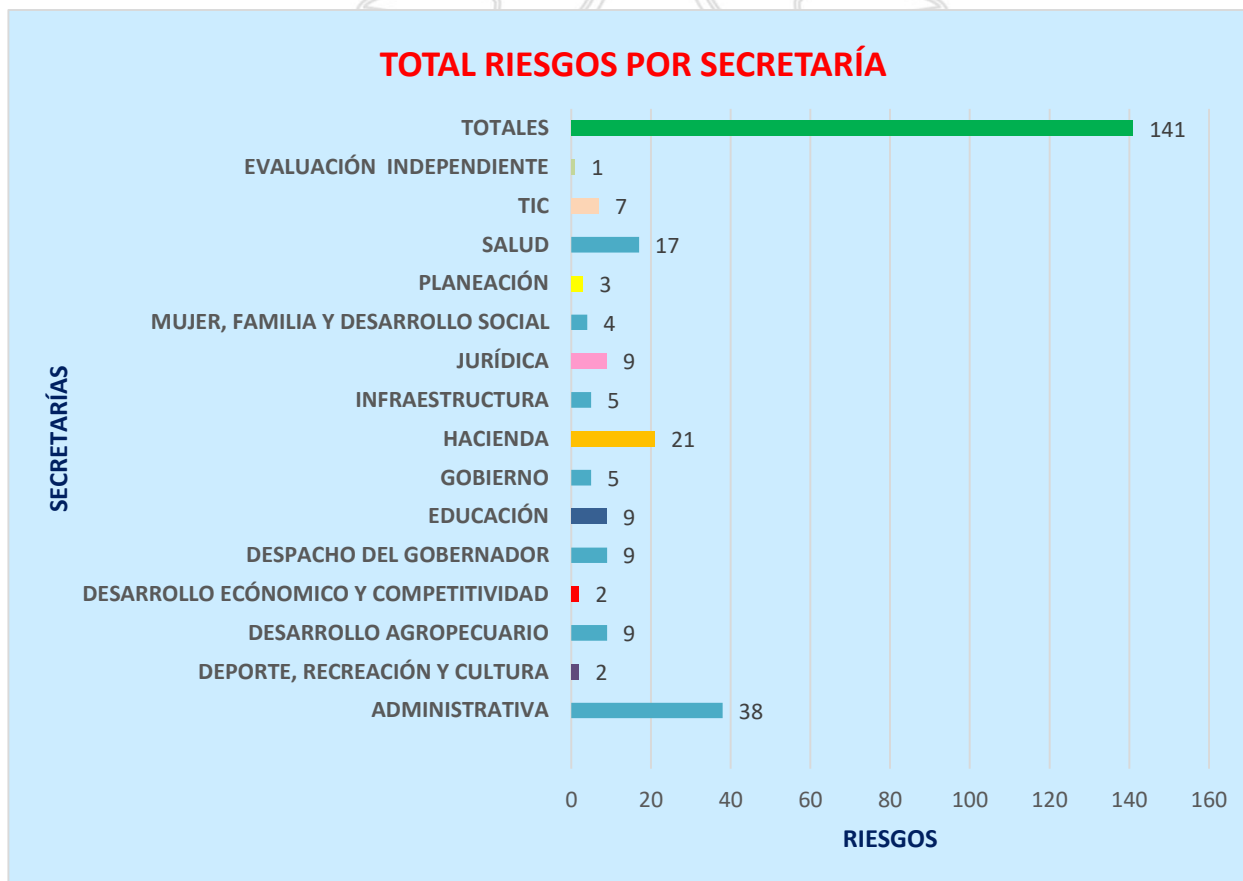
Permite a la Administración determinar los factores que podrían causar que sus procesos y su sistema de gestión se desvíen de los resultados planificados, para poner en marcha controles preventivos que permitan minimizar los efectos negativos y maximizar el uso de las oportunidades a medida que surjan.

Seguimiento:

El Jefe de Control Interno o quien haga sus veces, debe adelantar seguimiento al Mapa de Riesgos. En este sentido es necesario que adelante seguimiento a la gestión del riesgo, verificando la efectividad de los controles. (Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas-versión 4, Dirección de Gestión y Desempeño Institucional-DAFP)

TOTAL RIESGOS POR SECRETARÍA

Total de riesgos revisados 141



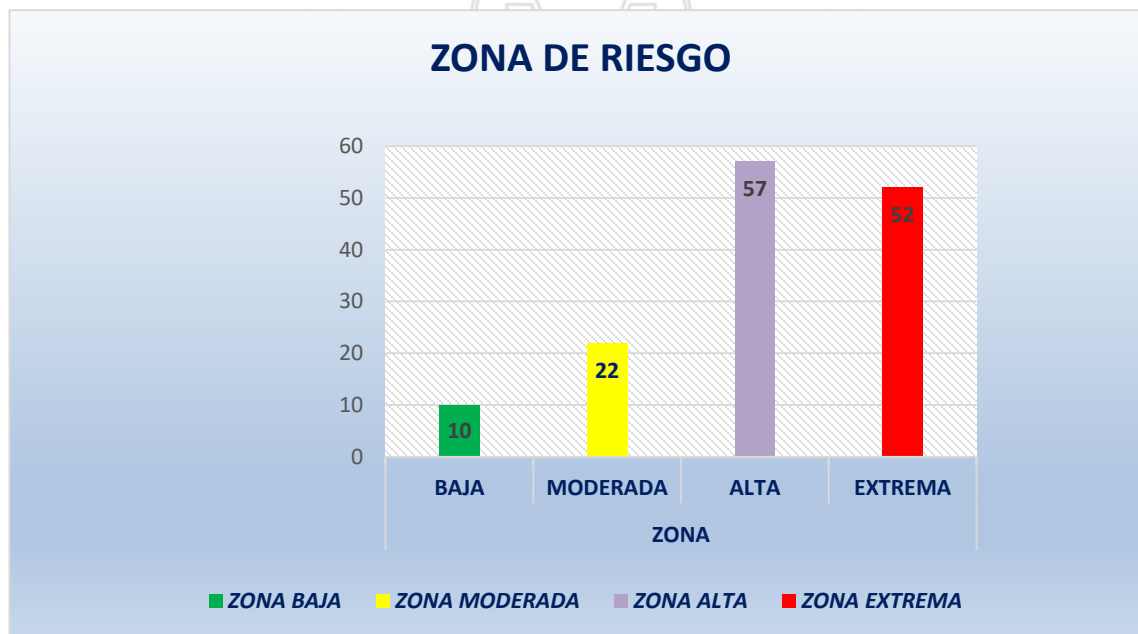
2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

ZONA DE RIESGO



ZONA			
BAJA	MODERADA	ALTA	EXTREMA
10	22	57	52



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

RIESGOS SEGÚN ZONA

SECRETARIA	ZONA			
	BAJA	MODERADA	ALTA	EXTREMA
ADMINISTRATIVA	3	6	19	10
DEPORTE, RECREACIÓN Y CULTURA	0	0	1	1
DESARROLLO AGROPECUARIO	1	5	1	2
DESARROLLO ECÓNOMICO Y COMPETITIVIDAD	0	0	2	0
DESPACHO DEL GOBERNADOR	0	0	4	5
EDUCACIÓN	0	0	4	5
GOBIERNO	0	0	1	4
HACIENDA	6	7	5	3
INFRAESTRUCTURA	0	0	2	3
JURÍDICA	0	3	6	0
MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL	0	0	2	2
PLANEACIÓN	0	0	2	1
SALUD	0	1	6	10
TIC	0	0	2	5
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	0	0	0	1



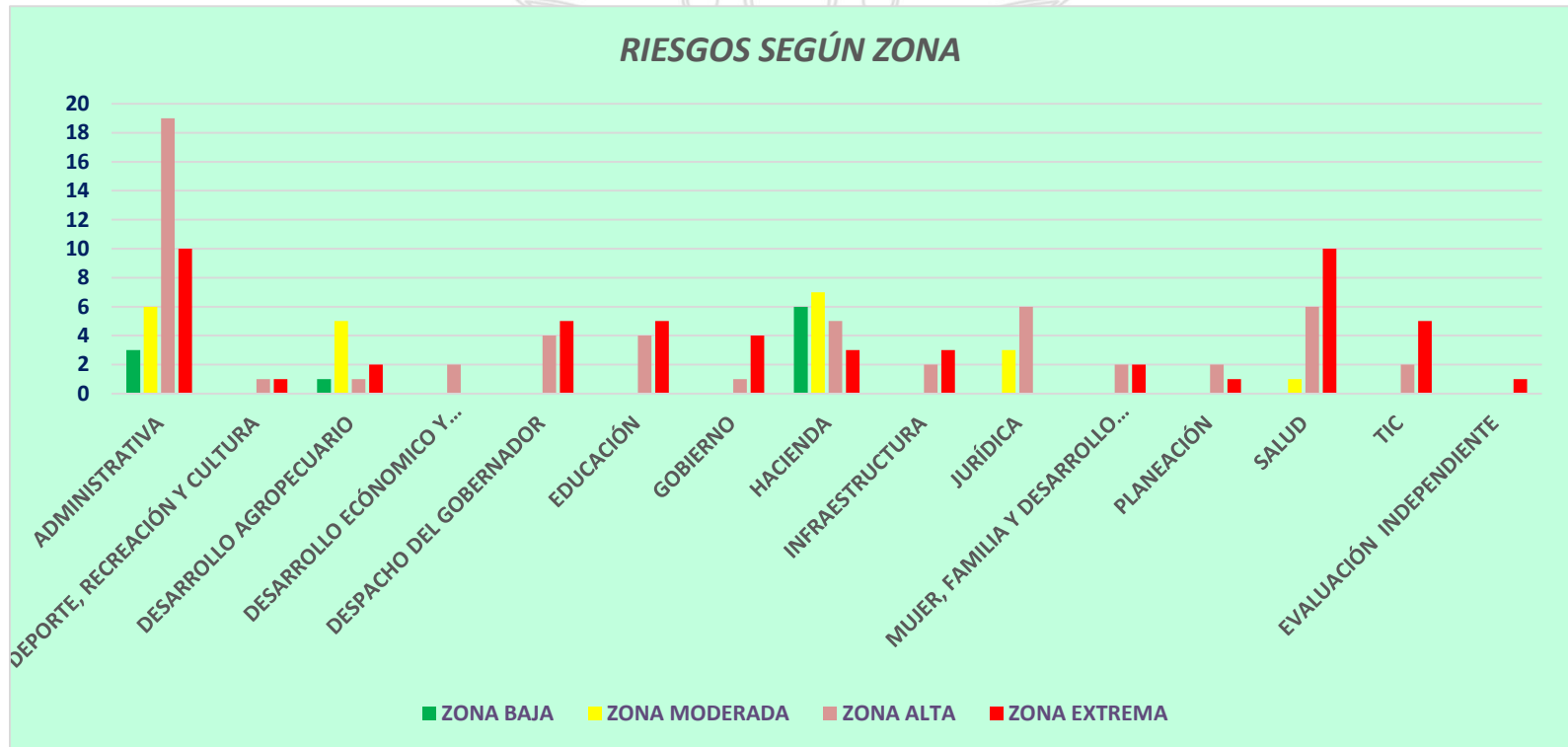
2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

RIESGOS SEGÚN ZONA



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

SECRETARÍAS CON RIESGOS EN ZONA EXTREMA

SECRETARÍA	ZONA
	EXTREMA
ADMINISTRATIVA	10
SALUD	10
DESPACHO DEL GOBERNADOR	5
EDUCACIÓN	5
TIC	5
GOBIERNO	4
HACIENDA	3
INFRAESTRUCTURA	3
MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL	2
DESARROLLO AGROPECUARIO	2
PLANEACIÓN	1
DEPORTE, RECREACIÓN Y CULTURA	1
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	1



2020 - 2023

RISARALDA

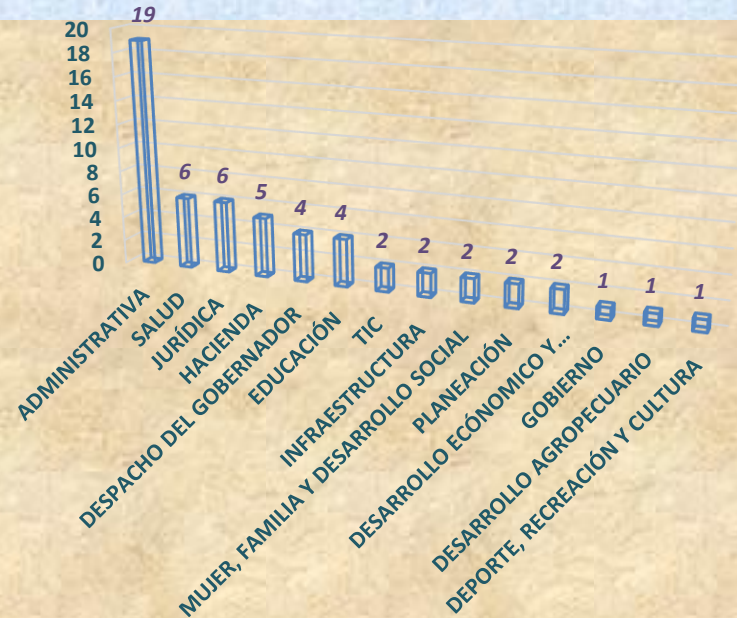
Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

SECRETARÍAS CON RIESGOS EN ZONA ALTA

SECRETARÍA	ZONA
	ALTA
ADMINISTRATIVA	19
SALUD	6
JURÍDICA	6
HACIENDA	5
DESPACHO DEL GOBERNADOR	4
EDUCACIÓN	4
TIC	2
INFRAESTRUCTURA	2
MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL	2
PLANEACIÓN	2
DESARROLLO ECÓNOMICO Y COMPETITIVIDAD	2
GOBIERNO	1
DESARROLLO AGROPECUARIO	1
DEPORTE, RECREACIÓN Y CULTURA	1

SECRETARÍAS CON RIESGOS EN ZONA ALTA



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

SECRETARÍAS CON RIESGOS EN ZONA MODERADA



SECRETARÍA	ZONA
	MODERADA
HACIENDA	7
ADMINISTRATIVA	6
DESARROLLO AGROPECUARIO	5
JURÍDICA	3
SALUD	1



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

SECRETARÍAS CON RIESGOS EN ZONA BAJA



SECRETARÍA	ZONA
	BAJA
HACIENDA	6
ADMINISTRATIVA	3
DESARROLLO AGROPECUARIO	1



SECRETARÍAS – PROCESO CON RIESGOS A LOS CUALES NO SE LES HIZO MONITOREO

SECRETARIA	PROCESO	NO HIZO SEGUIMIENTO A (N) RIESGOS
ADMINISTRATIVA	Gestión de Bienes	6
ADMINISTRATIVA	Gestión del Talento Humano	11
ADMINISTRATIVA	Gestión Documental	1
ADMINISTRATIVA	Servicio de Pasaportes	3
ADMINISTRATIVA	Sistema de Gestión Ambiental	1
DEPORTE	Gestión del Desarrollo Cultural	1
DESARROLLO AGROPECUARIO	Asesoría y Asistencia Técnica	2
DESARROLLO AGROPECUARIO	Inspección, Vigilancia y Control	1
DESARROLLO AGROPECUARIO	Planeación y Sistemas de Información	3
DESPACHO DEL GOBERNADOR	Atención al Ciudadano	2
DESPACHO DEL GOBERNADOR	Gestión del Riesgo	4
EDUCACIÓN	Asesoría y Asistencia Técnica en Educación	1
EDUCACIÓN	Atención al Ciudadano	1
EDUCACIÓN	Gestión de la Calidad Educativa	3
EDUCACIÓN	Gestión de la Cobertura Educativa	3
EDUCACIÓN	Inspección, Vigilancia y Control Educación	1
GOBIERNO	Gestión Comunitaria	1
INFRAESTRUCTURA	Gestión de la Infraestructura	5
JURÍDICA	Contratación	2
MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL	Documentos de Uso General	1
SALUD	Gestión Prestación de Servicios	2
SALUD	Gestión de Recursos Financieros (Salud)	1
SALUD	Laboratorio de Salud Pública	5
SALUD	Salud Pública	4
TIC	Gestión Gobierno Electrónico y Servicios Digitales	1
TOTAL		66



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

SECRETARÍAS – PROCESO CON RIESGOS A LOS CUALES NO SE LES HIZO MONITOREO



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA

EVIDENCIAS DOCUMENTALES

La Evidencia Documental Corresponde y/o es Coherente con las Acciones (sólo Riesgos Con Monitoreo)



SECRETARIA	PROCESO	HIZO SEGUIMIENTO	EVIDENCIA SUFICIENTE			OBSERVACIÓN /RECOMENDACIÓN
		SI	SI	NO	SIN EVIDENCIA	
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Gestión de Calidad - Desarrollo Administrativo	5 Riesgos	R 5	R 1 y 3	R 2 y 4	R 1 Evidenciar que los cambios solicitados si se realizaron. R 3 Esta el cronograma pero sin seguimiento a lo ejecutado Al primer cuatrimestre
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Gestión del Talento Humano	9 Riesgos	R1,2,3,9,10,11,14,18,19			Riesgo 20; nuevo desde el 2020, sin primer seguimiento
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	1 Riesgo	R 1			Se relacionan evidencias del 2021, pero dentro del enunciado informa sobre el 2020. Se evidencia el Plan de acción pero sin ejecuciones para el primer cuatrimestre.
SECRETARÍA DEPORTE	Gestión del Deporte, la Recreación y la Actividad Física	1 Riesgo		R 1		Se recomienda anexar el plan de acción
SECRETARÍA DESARROLLO AGROPECUARIO	Sanidad Agropecuaria	3 Riesgos	R 2	R 1 y 3		R 1 Anexar plan de acción o cronograma, con ejecución. R 3 Libro o registro de disposición de recogidas.
SECRETARÍA DESARROLLO ECÓNOMICO Y COMPETITIVIDAD	Desarrollo Turístico	1 Riesgo		R 1		R 1 Separar las acciones de turismo y las de desarrollo económico y competitividad
SECRETARÍA DESARROLLO ECÓNOMICO Y COMPETITIVIDAD	Desarrollo Empresarial y Competitividad	1 Riesgo		R 1		R 1 Separar las acciones de turismo y las de desarrollo económico y competitividad
DESPACHO DEL GOBERNADOR	Comunicación Pública	1 Riesgo	R 1			
DESPACHO DEL GOBERNADOR	Control Disciplinario Interno	2 Riesgos	R 1 y 2			
SECRETARÍA GOBIERNO	Atención al Ciudadano	1 Riesgo		R 1		R 1 se recomienda: Lista o matriz, o registros de las solicitudes y atenciones
SECRETARÍA GOBIERNO	Derechos Humanos	2 Riesgos	R 1 y 2			
SECRETARÍA GOBIERNO	Seguridad y Convivencia Ciudadana	1 Riesgo		R 1		R 1 se recomienda: Si el comité o reunión es una mensual, faltan las actas de marzo y abril





EVIDENCIAS DOCUMENTALES

La Evidencia Documental Corresponde y/o es Coherente con las Acciones (sólo Riesgos Con Monitoreo)

SECRETARIA	PROCESO	HIZO SEGUIMIENTO	EVIDENCIA SUFICIENTE			OBSERVACIÓN /RECOMENDACIÓN
		SI	SI	NO	SIN EVIDENCIA	
SECRETARÍA HACIENDA	Gestión Contable	5 Riesgos	R 3,4 y 5	R 1 y 2		R 1: Del cuatrimestre evaluado no hay evidencia de conciliaciones, en su gran mayoría son a diciembre de 2020. R 2: Se debería reflejar el primer trimestre de 2021.
SECRETARÍA HACIENDA	Gestión de Ingresos y Fiscalización	3 Riesgos	R 1, 2 y 3			
SECRETARÍA HACIENDA	Gestión Financiera	2 Riesgos		R 1 y 2		R1 y 2: Falta evidencia de los meses del cuatrimestre, ya que solo se presenta enero. O el pago es trimestral ?
SECRETARÍA HACIENDA	Presupuesto	6 Riesgos	R 2, 3, 4, 5 y 6	R 1		R 1: Se hizo seguimiento solo a las ejecuciones de enero y febrero de 2021.
SECRETARÍA HACIENDA	Recaudo y Pagos	5 Riesgos	R 1, 2, 3 y 5	R 4		R 4: Se observa muchas PQRs sin respuesta en la matriz de seguimiento, con respecto al tiempo de respuesta.
SECRETARÍA JURÍDICA	Gestión Legal y Defensa Judicial	7 Riesgos	R 1,2,3,5,6,7	R 4		R 4: Solo 3 decretos emitidos en todo el cuatrimestre ? Se recomienda enunciarlos en el resultado de la evaluación.
SECRETARÍA MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL	Gestión de Paz, Postconflicto y Grupos Vulnerables	3 Riesgos	R 1	R 2 y 3		R 2 y 3: Los formatos de seguimiento no están completamente diligenciados
SECRETARÍA PLANEACIÓN	Gestión de Políticas Públicas	2 Riesgos	R 1 y 2			
SECRETARÍA PLANEACIÓN	Gestión Municipal	1 Riesgo	R 1			
SECRETARÍA SALUD	Gestión de la Información (Salud)	2 Riesgos	R 1 y 2			
SECRETARÍA SALUD	Gestión Prestación de Servicios	2 Riesgos	R 2	R 3		R 3: El listado de procesos sancionatorios solo está diligenciado hasta agosto de 2020. Falto la firma en el riesgo 4
SECRETARÍA SALUD	Laboratorio de Salud Pública	1 Riesgos		R 5		R 5: No se puede establecer si la evidencia es suficiente ya que no están registradas las acciones.
SECRETARÍA TIC	Gestión Gobierno Electrónico y Servicios Digitales	2 Riesgos	R 1 y 3	R 2		R 1 sin firma; R 2: Registrar los proyectos de la secretaría y como le apuntan al gobierno digital.
SECRETARÍA TIC	Gestión Informática y Servicios Tecnológicos	4 Riesgos	R 2 y 4	R 1 y 3		R 1: Evidencia de registro de backup, informe de obsolescencia; y R 3 Registro de las copias de seguridad
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Evaluación Independiente	1 Riesgo	R 1			





RIESGOS CON DILIGENCIAMIENTO INCOMPLETO

Los riesgos que se indican a continuación no presentan la información de acciones a realizar, responsables de las acciones e indicador. Lo cual dificulta el trabajo de revisión al no identificarse si la evidencia es coherente

SECRETARÍA	PROCESO	FALTA ACCIONES, RESPONSABLES E INDICADOR
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Gestión de Bienes	R 1 y 2
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Gestión del Talento Humano	R 1,2,4,5,6,7,8,9,10,17
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Servicio de Pasaportes	R 1, 2 y 3
SECRETARÍA ADMINISTRATIVA	Sistema de Gestión Ambiental	R 1
DESPACHO DEL GOBERNADOR	Control Disciplinario Interno	R 2
SECRETARÍA JURÍDICA	Gestión Legal y Defensa Judicial	R 7
SECRETARÍA MUJER, FAMILIA Y DESARROLLO SOCIAL	Documentos de Uso General	R 1
SECRETARÍA PLANEACIÓN	Gestión de Políticas Públicas	R 2
SECRETARÍA PLANEACIÓN	Gestión Municipal	R 1
SECRETARÍA SALUD	Gestión Prestación de Servicios	R 2, 3 y 4
SECRETARÍA SALUD	Gestión de Recursos Financieros (Salud)	R 1
SECRETARÍA SALUD	Laboratorio de Salud Pública	R 1, 2, 3, 4, 5 y 6
SECRETARÍA SALUD	Salud Pública	R 1, 2, 3 y 4



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo Vargas
GOBERNADOR DE RISARALDA



CONCLUSIONES

1. Algunos riesgos se les hizo seguimiento al inicio del cuatrimestre, pero correspondían a información del último cuatrimestre de la vigencia 2020.
2. La fecha límite para realizar el seguimiento fue el 30 de abril de 2021, por lo tanto el informe solo contempla lo realizado hasta esa fecha; los seguimientos realizados a partir del 3 de mayo, no fueron tenidos en cuenta.
3. Al 46% de los riesgos de gestión no se les hizo monitoreo en el primer cuatrimestre del 2021, esto es, de 141 riesgos 66 estuvieron sin monitoreo.
4. Se evidencia que 26 riesgos de los 75 que tuvieron seguimiento presentan evidencia que no corresponde, o sin evidencia anexa.
5. El 37% de los riesgos está en zona extrema, y 40% en zona alta, es decir, que el 77% de los riesgos está en zona crítica, y según el seguimiento realizado, ni siquiera este % tuvo control durante el cuatrimestre, poniendo es riesgo la gestión.
6. Se debe tener un mayor compromiso en la primera línea de defensa para realizar el seguimiento, y que el mismo contribuya a mitigar su materialización.





CONCLUSIONES

7. Falta compromiso por parte de la segunda línea de defensa al hallarse evidencias que no cumplen con los requisitos de un control.
8. El seguimiento debe corresponder al cuatrimestre, y hacerse antes de que éste culmine.
9. Las evidencias deben guardar consistencia con las acciones que registraron en la creación del riesgo.
10. Al crear los riesgos, en algunos procesos no se diligenció completamente la información, por eso se encuentra que **los campos de las acciones, responsables e indicadores de 37 de los riesgos están en blanco**. Se solicita hacer la revisión para que el próximo seguimiento se presente la información completa, esto es el 31 de agosto de 2021.
11. En algunos procesos se hizo todo el esfuerzo del seguimiento, antes del plazo, pero no llegaron a feliz término porque no fueron firmados.





RECOMENDACIONES

1. Se debe dar cumplimiento a toda la política de Administración del Riesgo, la cual incluye los Riesgos de Corrupción, Riesgos de Seguridad Digital, y los revisados en el presente documento: **Riesgos de Gestión.**

2. Tener muy presente el numeral 5 de la política de Administración del Riesgo, que dice: **“Monitoreo Riesgo de Gestión, Riesgos de Corrupción y Riesgos de Seguridad Digital.**

El monitoreo a la administración del riesgo se encuentra conformado por:

1. El autocontrol realizado por los líderes de los procesos mediante revisión integral al mismo, el cual se hará **máximo cuatrimestralmente**, es importante indicar que las evidencias que se carguen en este seguimiento debe ser correspondiente a la periodicidad de los controles, es decir, por ejemplo: si un control es de frecuencia mensual, cuando realice el seguimiento cuatrimestral debo subir la evidencia correspondiente al control mensual, es decir cuatro evidencias y así respectivamente”.



GRACIAS



2020 - 2023

RISARALDA

Sentimiento de Todos

Victor Manuel Tamayo

GOBERNADOR

