

CORPORACIÓN AUTÓNOMA REGIONAL DEL VALLE DEL CAUCA



Versión: 05
Fecha revisión: 2017/07/18
Código: MR.0610

PROCESO: ASESORÍA Y VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

OBJETIVO: Asesorar a la Alta Dirección en el cumplimiento de los objetivos institucionales, mediante la evaluación y verificación de los elementos de control que permita reducir los riesgos.

| MANEJO DE RIESGOS | | | | | | | |
|---|---------------|--|---|---|---|------------------|--|
| Etapa / Procedimiento | Riesgo | Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?) | Acciones | Responsables | Cronograma | Indicador | |
| Plan de Trabajo del Proceso. | 1 | Incumplimiento del alcance del proceso. | El plan elaborado no cubre totalmente el alcance del proceso. | Capacitar en temas normativos, estratégicos, técnicos requeridos para la formulación del plan de trabajo del proceso. | Gestión del Talento Humano. | Anual. | Actividades programadas en el plan de trabajo vs. Actividades del alcance del proceso. |
| | 2 | Aplicación de normas derogadas. | Durante la ejecución de los procedimientos se aplica normativa derogada. | Asignar un funcionario responsable de actualizar permanentemente el normograma. | Profesional Especializado de la Oficina de Control Interno. | Trimestral. | Cantidad de hallazgos o no conformidades referentes a aplicación de normativa derogada vs hallazgos o no conformidades de vigencia anterior. |
| Relación con entes externos de control. | 3 | Presentación no oportuna de informes, respuestas a requerimientos a Entes Externos de control. | No presentar la información dentro de las fechas estipuladas en la norma. | Asignar un funcionario responsable para la entrega de la información. | Directores y/o Jefes de Oficina. | Anual. | Informes extemporáneos vs. Total informes legales. |
| | 4 | Información no oportuna para la evaluación de la gestión. | Las Dependencias no entregan la información en el tiempo requerido. | Fortalecer a los auditores en análisis de informes generados del aplicativo SIGEC, articulado con los demás aplicativos. Fortalecimiento a los auditores en plan de acción e indicadores de gestión. | Gestión del Talento Humano. | Anual. | Fecha de cumplimiento del Acuerdo de Nivel de Servicio de la dependencia responsable. |



Versión: 05

Fecha revisión: 2017/07/18

Código: MR.0610

PROCESO: ASESORÍA Y VERIFICACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO**OBJETIVO:** Asesorar a la Alta Dirección en el cumplimiento de los objetivos institucionales, mediante la evaluación y verificación de los elementos de control que permita reducir los riesgos.

| MANEJO DE RIESGOS | | | | | | | |
|-----------------------|--------|--|--|--|----------------------------------|-----------|---------------------------------|
| Etapa / Procedimiento | Riesgo | Descripción (cuáles son las formas en que se observa o manifiesta el riesgo?) | Acciones | Responsables | Cronograma | Indicador | |
| Audiencias públicas. | 5 | No realizar la encuesta de evaluación de la satisfacción del usuario. | Durante las audiencias públicas no aplicar las encuestas a los participantes para evaluar su nivel de satisfacción sobre la audiencia realizada. | Asignar funcionario responsable en la Oficina de Control Interno. | Jefe Oficina de Control Interno. | Anual. | Número de encuestas realizadas. |
| | 6 | Certificación de la audiencia pública con datos no verificables. | Emitir certificación de requisitos de la audiencia pública de rendición de cuentas sin el cumplimiento de lo dispuesto en las guías aplicables. | Asignar un funcionario responsable en la Oficina de Control Interno. | Jefe Oficina de Control Interno. | Anual. | Certificación. |