

**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.

<b>MANEJO DE RIESGOS</b>							
<b>Etapa / Procedimiento</b>	<b>Riesgo</b>	<b>Descripción (cuáles son las formas en qué se observa o manifiesta el riesgo?)</b>	<b>Acciones</b>	<b>Responsables</b>	<b>Cronograma</b>	<b>Indicador</b>	
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.