

MAPA DE RIESGO PLAN DE MANEJO Y MONITOREO 2014

PROCESO: Mejoramiento Continuo

OBJETIVO DEL PROCESO: Aplicar métodos de seguimiento, medición y evaluación del control interno, la gestión, los resultados y los sistemas gerenciales adoptados por el Ministerio, para facilitar la toma de decisiones por parte de la Alta Dirección, contribuir al logro de los objetivos y aportar a la mejora de la entidad.

ÁREA: Oficina de Control Interno

RIESGO	FACTOR INTERNO	ZONA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO / ACCIONES	Peso porcentual	INDICADORES	META #	CRONOGRAMA	RESPONSABLE	ACCIÓN DE CONTINGENCIA	SEGUIMIENTO I SEMESTRE				SEGUIMIENTO II SEMESTRE			
										AVANCE %	ANÁLISIS DE DATOS (Descripción del avance)	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGOS	AVANCE %	ANÁLISIS DE DATOS (Descripción del avance)	EVALUACIÓN	ZONA DE RIESGOS
Inadecuada identificación y reporte de riesgos detectados en el ejercicio de la auditoría que afecten el desarrollo de la gestión en el Ministerio	Destinación escasa de tiempo para la preparación de la auditoría.	32%	Seguimientos a los tiempos establecidos en el Procedimiento de Auditoría Interna.	40%	Cronograma de procedimientos	Cumplimientos tiempos establecidos al 90%.	20-dic-14	Jefe Oficina de Control Interno		71%	De las auditorías programadas se han ejecutados 19 de ellas en los plazos establecidos dentro de las fechas extremas	32%	Zona de Riesgo Alta	70%	De las auditorías programadas se ejecutaron 19 en los plazos establecidos, con corte a 30 de junio, dentro de las fechas extremas	32%	Zona de Riesgos Alta
	Deficiencias técnicas en la realización de las auditorías.		Capacitación a los auditores en aspectos relacionados con la realización de la auditoría	30%	capacitación adelantada	1	30-nov-14			100%	Se tiene prevista una capacitación para el día 8 de agosto con entidades del sector (Icanh, Archivo general de la Nación, Ministerio de Cultura) dirigida a los representantes del equipo MECI			100%	Se realizó en el mes de Agosto con ICONTEC, la capacitación a auditores internos en técnicas de auditoría y redacción de hallazgos		
	Cambios de fechas por agendas congestionadas de los auditados.		Divulgación y seguimiento a las políticas de operación relacionados con el Programa Anual de Auditorías.	30%	Difusión a los auditores y auditados. Ajustes al Programa Anual de Auditorías previa concertación de las partes.	Correo electrónico Programa ajustado.	31-dic-13			100%	El Programa Anual de Auditorías fue aprobado en la primera semana de diciembre y en el mismo mes se envió correo a auditores y auditados socializando dicho programa.			100%	El Programa Anual de Auditorías fue aprobado en la primera semana de diciembre y en el mismo mes se envió correo a auditores y auditados socializando dicho programa.		
Incumplir con los términos y la integridad de la información reportada a los entes de control	Deficiencias en la Planeación	16%	Incluir en el Plan de acción los informes mas relevantes de la oficina	50%	Plan de Acción	1 Documento	20-dic-14	Jefe Oficina de Control Interno		100%	Se incluyó en el plan de acción los informes considerados de más importancia que debe presentar la Oficina de Control Interno	16%	Zona de Riesgo Alta	100%	Se incluyó en el plan de acción los informes considerados de más importancia que debe presentar la Oficina de Control Interno	16%	Zona de Riesgo Alta
	Desconocimiento de la expedición de nuevas normas		Definir responsables que hagan seguimiento a la expedición de nuevas normas	50%	Establecimiento de responsables y frecuencia de la revisión	Relación de seguimientos realizados trimestral	20-dic-14			100%	Se designó a una persona encargada de hacer revisión a las páginas web de la CGR, Contaduría, Función Pública, etc.			100%	Se designó a una persona encargada de hacer revisión a las páginas web de la CGR, Contaduría, Función Pública, etc.		
Incurrir en actividades que obstaculicen la objetividad, neutralidad e independencia de la OCI en la evaluación de la gestión.	Participar de manera activa en la toma de decisiones administrativas. Ejecución de actividades administrativas que sean evaluadas por la OCI .	16%	Efectuar reuniones periódicas con los miembros de la OCI que incluya la revisión de las normas inherentes al ejercicio del control interno.	100%	Actas de reunión de la OCI	10 mínimo	20/12/2014	Jefe Oficina de Control Interno		60%	Se han desarrollado distintas reuniones relacionadas con la pertinencia de las acciones desarrolladas al rol de la Oficina de Control Interno	16%	Zona de Riesgo Alta	100	Durante el segundo semestre se continuó con las asesorías a las diferentes dependencias del Ministerio, que requirieron de la OCI, acompañamiento en la formulación de Planes de Mejoramiento, cierre de hallazgos y consolidación de acciones para el cierre de No conformidades. Así mismo, se han adelantado reuniones de capacitación interna, para fortalecer temas relativos al Control Interno. Se recibió sensibilización en la Ley de Cine, Recursos IVA, Ley de Espectáculos públicos, Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, Ley de Transparencia, COSO, Manual de Contratación, Estructuración de Riesgos en Contratación Pública, Modelos de Control Interno en el nuevo mundo globalizado y trabajo en equipos modernos innovadores y productivos.	16%	Zona de Riesgo Alta