

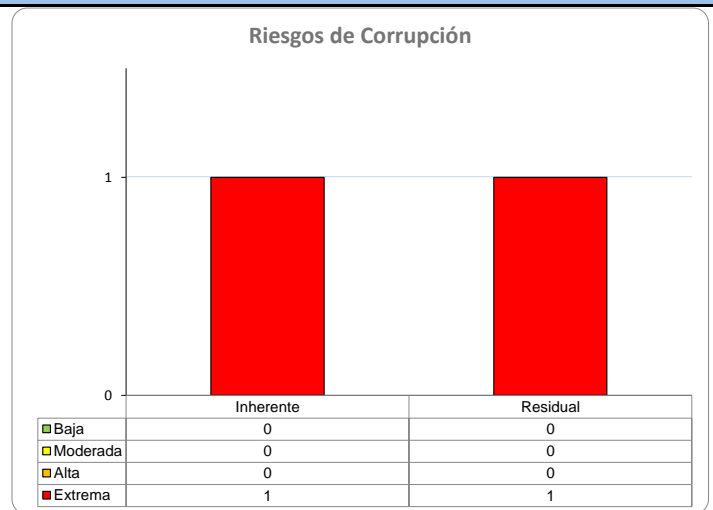
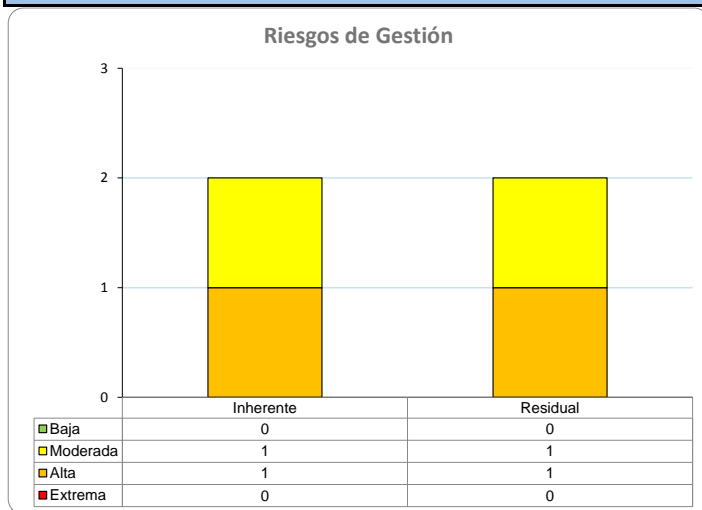
Objetivo de la evaluación:	Evaluar el diseño, ejecución de los controles y cumplimiento de la política de riesgos con base en los mapas de riesgos de los procesos del SIGC, según los lineamientos definidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública y los definidos en el nivel central de la gobernación de Cundinamarca.
Alcance de la evaluación:	Mapas de riesgos vigencia 2022

**1. INFORMACIÓN GENERAL DEL PROCESO**

Proceso:	<b>Comunicaciones</b>
Secretaría Líder:	Secretaría de Prensa y Comunicaciones
Secretarías evaluadas:	Secretaría de Prensa y Comunicaciones, Secretaría de Tecnologías de la Información y comunicaciones

**2. CONTEXTO Y PARTES INTERESADAS**

Actualización de contexto:	18/03/2022	Observaciones:	Se valida la actualización del contexto estratégico y las partes interesadas en la herramienta Isolución, donde se evidencia la información actualizada para la vigencia 2022.
Actualización de partes interesadas:	19/03/2022		

**3. INFORMACION DE RIESGOS DEL PROCESO**

**OBSERVACIONES:**

El Proceso de comunicaciones cuenta con dos riesgos de gestión, uno de ellos se encuentra en zona inherente MODERADA y el segundo en zona inherente ALTA. Después de la aplicación de los controles, un riesgo se encuentra en Zona Residual MODERADA y el segundo Zona Residual ALTA.

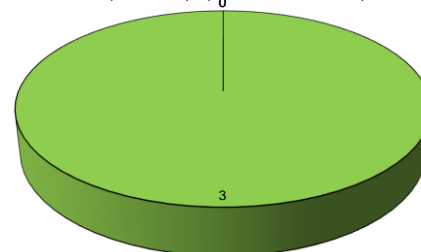
El riesgo de corrupción tanto en zona Inherente como Residual se identifica en zona EXTREMA. Se sugiere implementar más o mejores controles y reforzarlos con los planes de acción, con el propósito de disminuir la zona de riesgo residual.

**4. EVALUACIÓN DE LA REDACCIÓN DEL RIESGO**

Cumplimiento del metalenguaje en la redacción del riesgo	Número de riesgos
Cumple	3
Cumple parcialmente	0
No cumple	0

**Cumplimiento del metalenguaje en la redacción del riesgo**

■ Cumple ■ Cumple parcialmente ■ No cumple

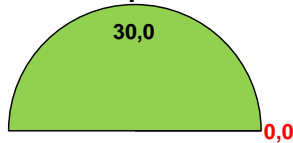

**OBSERVACIONES:**

Conforme a la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión Código: E-PID-GUI-013 en el numeral 10.2.1.5, se evidencia el cumplimiento en la redacción en los tres (3) riesgos asociados al proceso con base a la estructura propuesta para la redacción del riesgo con los detalles necesarios y la facilidad de entender tanto para el líder y los integrantes del proceso, como para personas ajenas al mismo.

5. EVALUACIÓN DE LOS ATRIBUTOS DEL DISEÑO DE CONTROLES

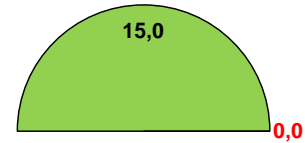
**Fuerte**

**2. Responsable**



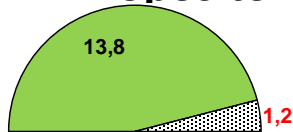
**Calificación: Fuerte**

**3. Periodicidad**



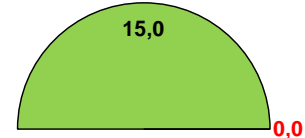
**Calificación: Fuerte**

**4. Propósito**



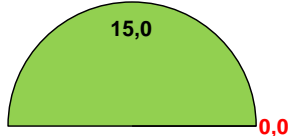
**Calificación: Moderado**

**5. Actividad**



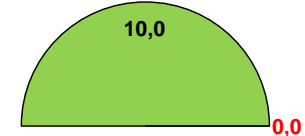
**Calificación: Fuerte**

**6. Desviación**



**Calificación: Fuerte**

**7. Evidencia**



**Calificación: Fuerte**

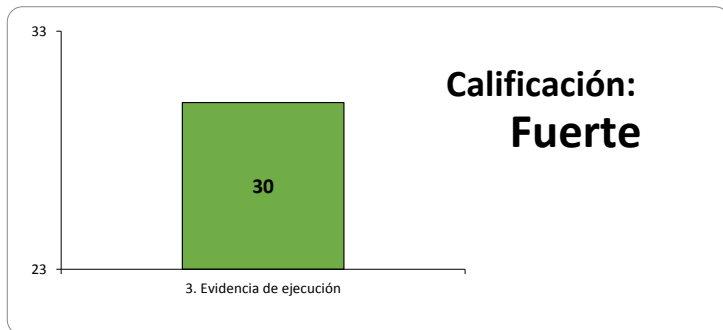
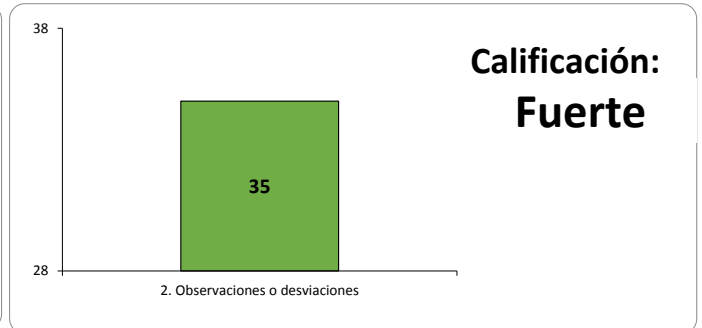
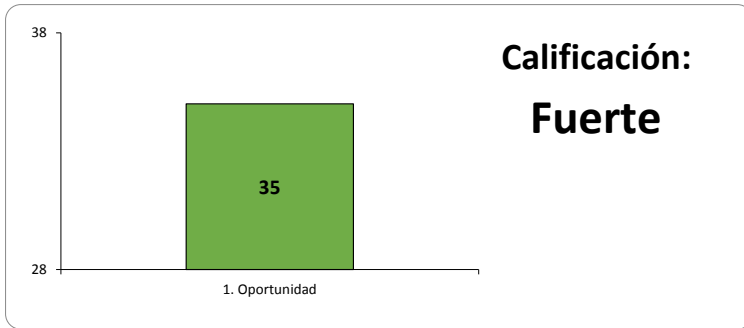
**OBSERVACIONES:**

Dando cumplimiento a la guía para la administración del riesgos, en la estructura para la redacción de los controles, donde se plantea una adecuada redacción del control que propone una clasificación que facilitó entender su tipología y otros atributos para su valoración. Una vez verificados los atributos de diseño de los cinco (5) controles, arrojaron los siguientes resultados de evaluación:

- 1. Evaluación del tipo de control:** De acuerdo a las tipologías de controles, tres (3) controles se identificaron como preventivos, lo que quiere decir que ataca las causas del riesgo y aseguran el resultado final esperado, y dos (2) controles se identificaron como detectivos, lo que significa que identifican los eventos en el momento en el que se presentan y adoptan las medidas necesarias para que no vuelva a producirse.
- 2. Responsable:** De los cinco (5) controles definidos para el riesgo, todos obtuvieron una calificación FUERTE, debido a que existe un responsable asignado en la ejecución de cada control, arrojando como resultado final una calificación FUERTE para un porcentaje de cumplimiento correspondiente al 30% del total del atributo.
- 3. Periodicidad:** De los cinco (5) controles evaluados todos obtuvieron una calificación FUERTE debido a que tienen una periodicidad específica siendo oportuna para la mitigación del riesgo. Arrojando como resultado final una calificación FUERTE para un porcentaje de cumplimiento correspondiente al 15% del total del atributo.
- 4. Propósito:** De los cinco (5) controles diseñados, tres (2) tienen un propósito que conlleva a prevenir o evitar la ocurrencia de los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos, y dos (2) controles tienen un propósito que busca detectar la situación no deseada para que se corrija y se tomen las acciones correspondientes, arrojando como resultado una calificación MODERADA para un porcentaje de cumplimiento correspondiente al 13,8% del total del atributo.
- 5. Actividad:** De los cinco (5) controles evaluados todos obtuvieron una calificación FUERTE, lo que quiere decir que una vez verificada la fuente de información se evidencia que sirve para ejecutar el control y es confiable para la mitigación del riesgo. Arrojando como resultado final una calificación FUERTE para un porcentaje de cumplimiento correspondiente al 15% del total del atributo.
- 6. Desviación:** De los cinco (5) controles evaluados todos obtuvieron una calificación FUERTE, lo que quiere decir que en su diseño se menciona las observaciones o desviaciones como resultado de ejecutar el control. Arrojando como resultado final una calificación FUERTE para un porcentaje de cumplimiento correspondiente al 15% del total del atributo, debido a que se observan alternativas y actividades para subsanar las diferencias presentadas en los controles.
- 7. Evidencia:** En cada uno de los cinco (5) controles se deja evidencia de ejecución que permite identificar el nivel de cumplimiento de cada control, arrojando como resultado final una calificación FUERTE, lo que quiere decir que en la redacción se menciona registro y/o soporte como evidencia que permite verificar la información por un tercero para un porcentaje de cumplimiento correspondiente al 10% del total del atributo

**6. EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LOS CONTROLES**

**Fuerte**



**OBSERVACIONES:**

La ejecución de los controles en las variables (Oportunidad, Observaciones o desviaciones y Evidencias), arrojaron una calificación FUERTE, lo que significa que la ejecución de los controles se realiza de manera consistente por parte del responsable asignado, ayudando a prevenir la mitigación del riesgo o a detectar la materialización del mismo de manera oportuna.

Se realizó visita a la secretaría de Prensa y Comunicaciones para verificar la ejecución del control, donde se observó ejecución de controles con la periodicidad establecida; las desviaciones o diferencias identificadas como resultados de la ejecución del control son investigadas o resueltas y se dejan evidencias de la ejecución del control a través de actas de reunión e informes ejecutivos.

**7. EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO DE LOS NIVELES DE ACEPTACION DEL RIESGO**

Nivel de aceptación de la política de riesgos	Número de riesgos
Cumple	3
Cumple parcialmente	0
No cumple	0



**OBSERVACIONES:**

De acuerdo al nivel de aceptación de la política, se observa que las acciones que adelanta la Secretaría de Prensa y Comunicaciones en el marco de sus objetivos y funciones, cuentan con registros y/o evidencias que soportan las acciones desarrolladas y en la descripción de las actividades adoptan medidas de monitoreo periódico al riesgo, CUMPLIENDO el nivel de aceptación de la política.

**8. HALLAZGOS**

**No cumplimientos**

**Observaciones**

Una vez realizada la evaluación de la administración del riesgo y diseño de controles en el proceso, para la vigencia 2022, no se evidencian incumplimientos.

Una vez realizada la evaluación de la administración del riesgo y diseño de controles 2022, no se realizan observaciones para el proceso.

### 9. MATERIALIZACION DE RIESGOS

Una vez revisada los hallazgos de la Contraloría de Cundinamarca se observan dos materializaciones de riesgos del proceso de comunicaciones identificados con No. de hallazgo 1443 y 1453 y dos posibles materializaciones de riesgo por parte de la Oficina de Control interno con No. de hallazgo 1350 y 1371, relacionado en la matriz 221004 - efectividad Riesgos - 2021 "**Posibilidad de afectación reputacional al presentarse pérdida de confianza y credibilidad en la información socializada por la Gobernación de Cundinamarca a las diferentes partes interesadas externas y medios de comunicación, por falta de claridad, veracidad y oportunidad en la divulgación de la información que puede conllevar afectaciones a la participación de la comunidad y el control ciudadano**"

### 10. CONCLUSIONES GENERALES DE LA EVALUACION DE LA GESTION DE RIESGOS

#### La Redacción del riesgo

De acuerdo a la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión E-PID-GUI-013 numeral 10.2.1.1.5. Descripción del riesgo, se observa en su redacción la identificación en la forma como se puede presentar el riesgo, así como su impacto, causa inmediata y causa raíz; por tanto se puede asegurar que se tiene en cuenta los criterios establecidos en el numeral 2.5 Descripción del Riesgo, de la Guía para la administración de riesgos y el diseño de controles en entidades pública del DAFP, versión 5 de la vigencia 2020.

#### Diseño de Controles

En la redacción del diseño de los cinco (5) controles, se evidencia la designación de un responsable, que es la persona asignada, con autoridad, competencias y conocimientos para ejecutar el control dentro del proceso y sus responsabilidades para reducir así el riesgo de error o de actuaciones irregulares o fraudulentas. Lo que quiere decir que los control están bien diseñados, como lo establece la Guía para la Administración de los Riesgos de Gestión E-PID-GUI-013 en su numeral 10.2.3.2, y la Guía para la administración de riesgos y Diseño de Controles para la administración del Riesgo y el Diseño de Controles en entidades públicas versión 4 de octubre de 2018 DAFP y su versión 5 de diciembre de 2020 numeral 3.2.2.1 Estructura para la descripción del control.

#### Ejecución de controles

En la ejecución de los controles del proceso analizado, se pudo evidenciar una calificación FUERTE en las tres variables evaluadas (Oportunidad, Observaciones o desviaciones y Evidencia de Ejecución) debido a que los controles se ejecutan de manera consistente por parte del responsable, cumpliendo con la periodicidad definida, se deja trazabilidad de registros documentales y realizan investigación de las desviaciones consecuencia de la ejecución del control. Una vez efectuada la evaluación por parte del equipo auditor de la Oficina de Control Interno, y cumpliendo los lineamientos establecidos en las Guías mencionadas, se observó que los atributos de los cinco (5) controles presentan un calificación FUERTE de acuerdo a la estructura propuesta, y a la ejecución de los controles.

#### Política de Administración del riesgo

Las actividades contempladas en el plan de acción del proceso de comunicaciones adoptan medidas para reducir la probabilidad o impacto de riesgo, encontrando que las actividades dan cumplimiento al nivel de aceptación y ejecución de la política, lo que significa que adoptan medidas de acuerdo a lo que faculta la política para cada nivel de riesgo en términos de EVITAR los riesgos, REDUCIR la probabilidad o su impacto, COMPARTIR las consecuencias asociadas o bien ACEPTAR el riesgo.

Verificado por:

Nafalia Morales / Yody Garcia

Firma:

Fecha:

9 de diciembre de 2022