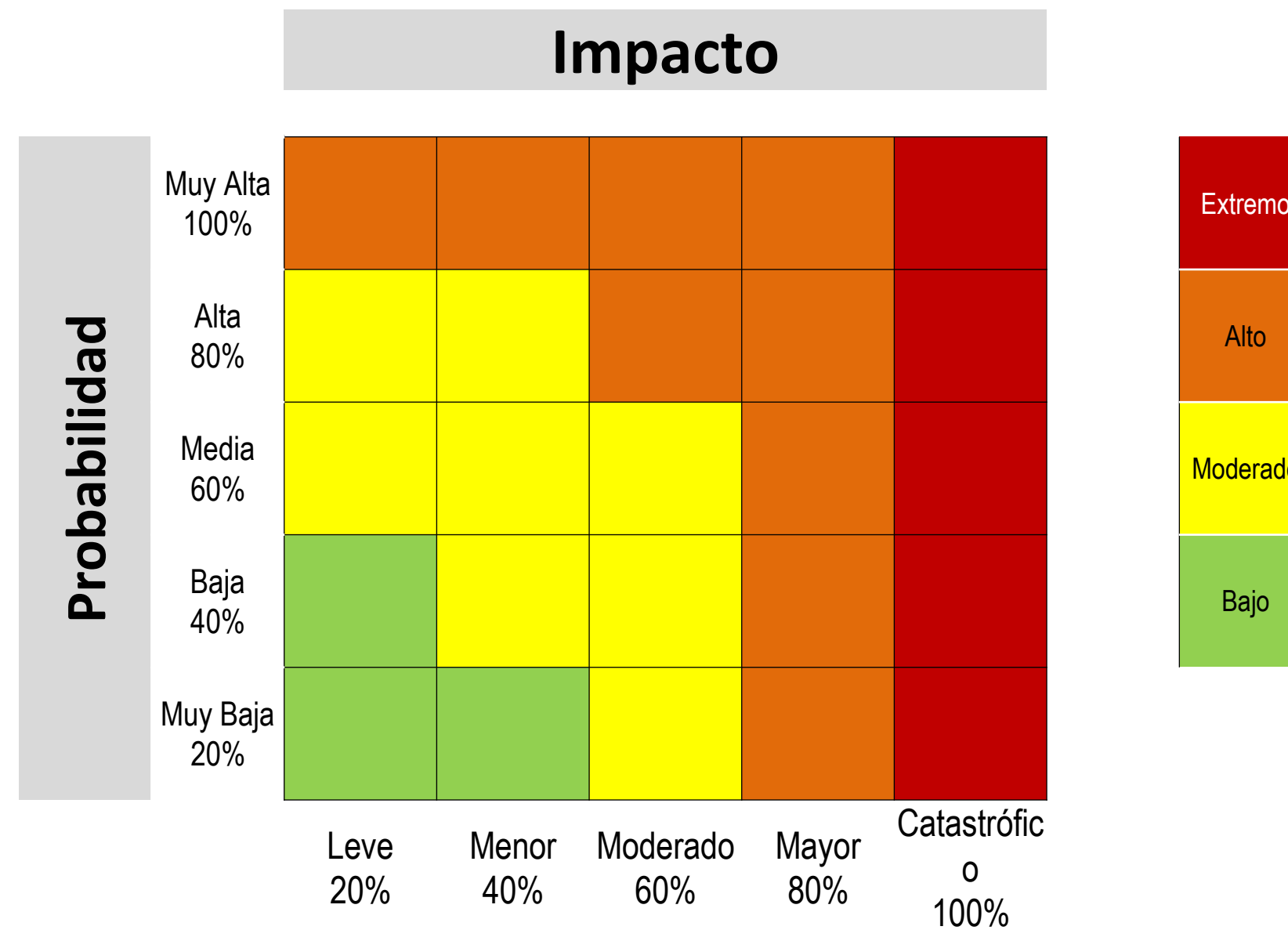




Capacitación en Mapa de Riesgos de Gestión

- Oficina de Control Interno
- Alirio Sánchez Pérez
- Juan Carlos Velásquez
- Mayo 2026
- Alcaldía de Pereira



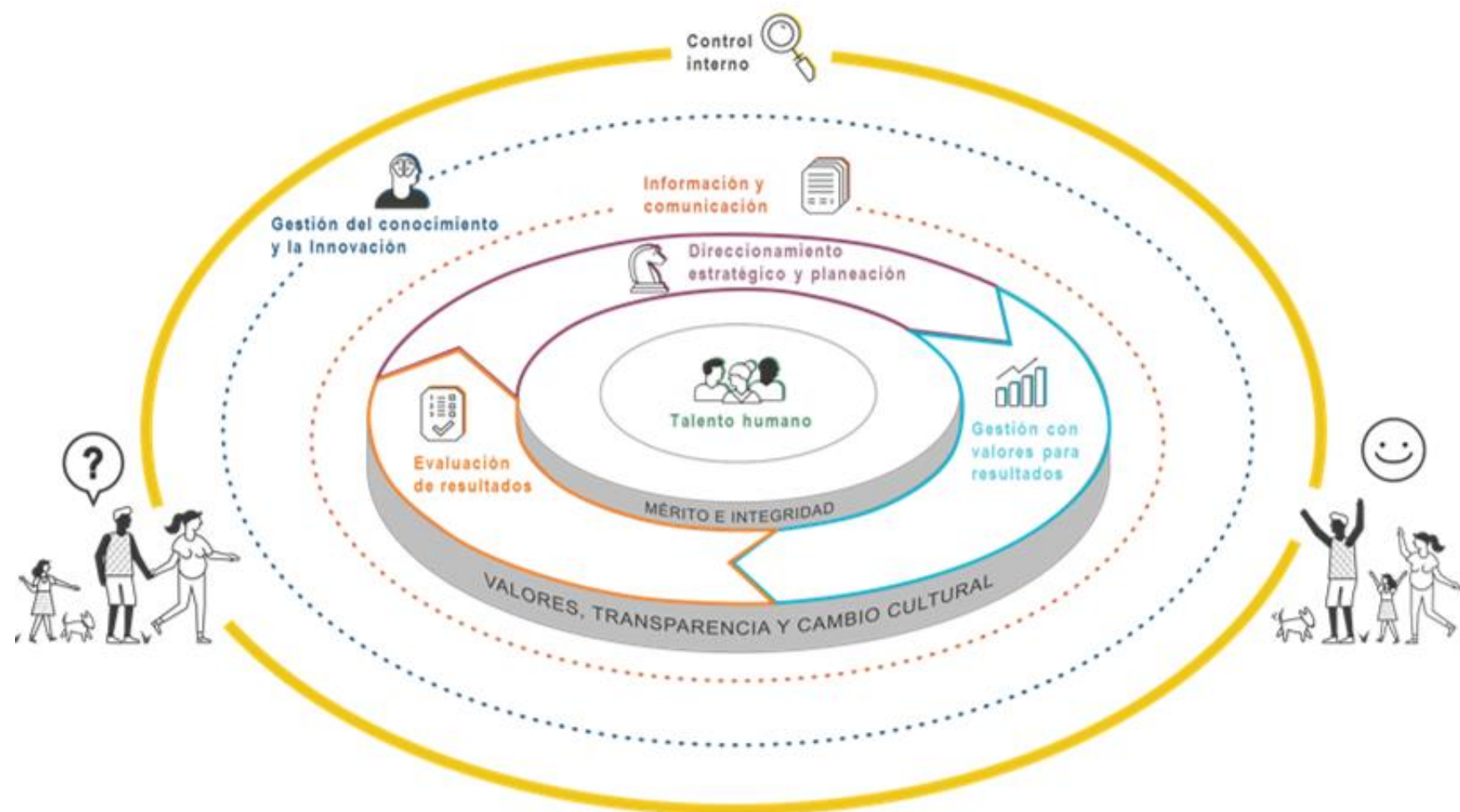
Probabilidad Inherente= Moderada 60%
Impacto Inherente: Mayor 80%



Marco general clave para su desarrollo

Función Pública

Estructura del modelo



FUNCIÓN PÚBLICA

Decreto 1499 de
2017 –
Fundamento
Legal para la
actualización de
MIPG.



Administración del Riesgo en Procesos

- La gestión del riesgo debe realizarse por cada proceso institucional.
- Cada dirección operativa tiene procesos, procedimientos y actividades críticas.
- Los riesgos nacen en la operación diaria y en la ejecución de actividades.
- La identificación de riesgos permite prevenir afectaciones tecnológicas, operativas y reputacionales.
- Todos los funcionarios participan en la administración del riesgo.

SECRETARÍA TIC

Dirección Operativa Infraestructura

Proceso Redes

Proceso Servidores

Proceso Backup

Dirección Operativa Sistemas

Proceso Desarrollo

Proceso Soporte

Proceso Bases de Datos

Cada proceso:

Riesgos

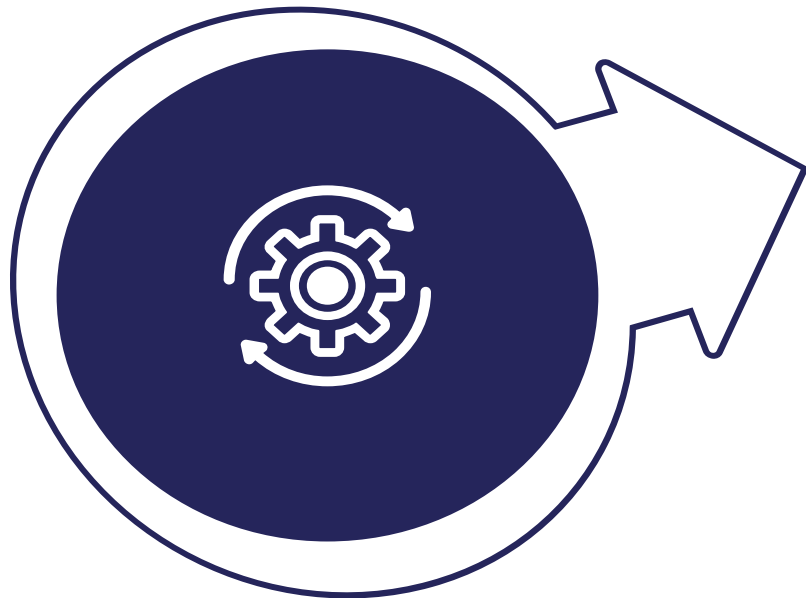
Controles

Indicadores

Planes de tratamiento



Los riesgos nacen desde:



Proceso
(objetivo, alcance, puntos riesgo)

- **procesos,**
- **procedimientos,**
- **actividades críticas,**
- **puntos de riesgo.**

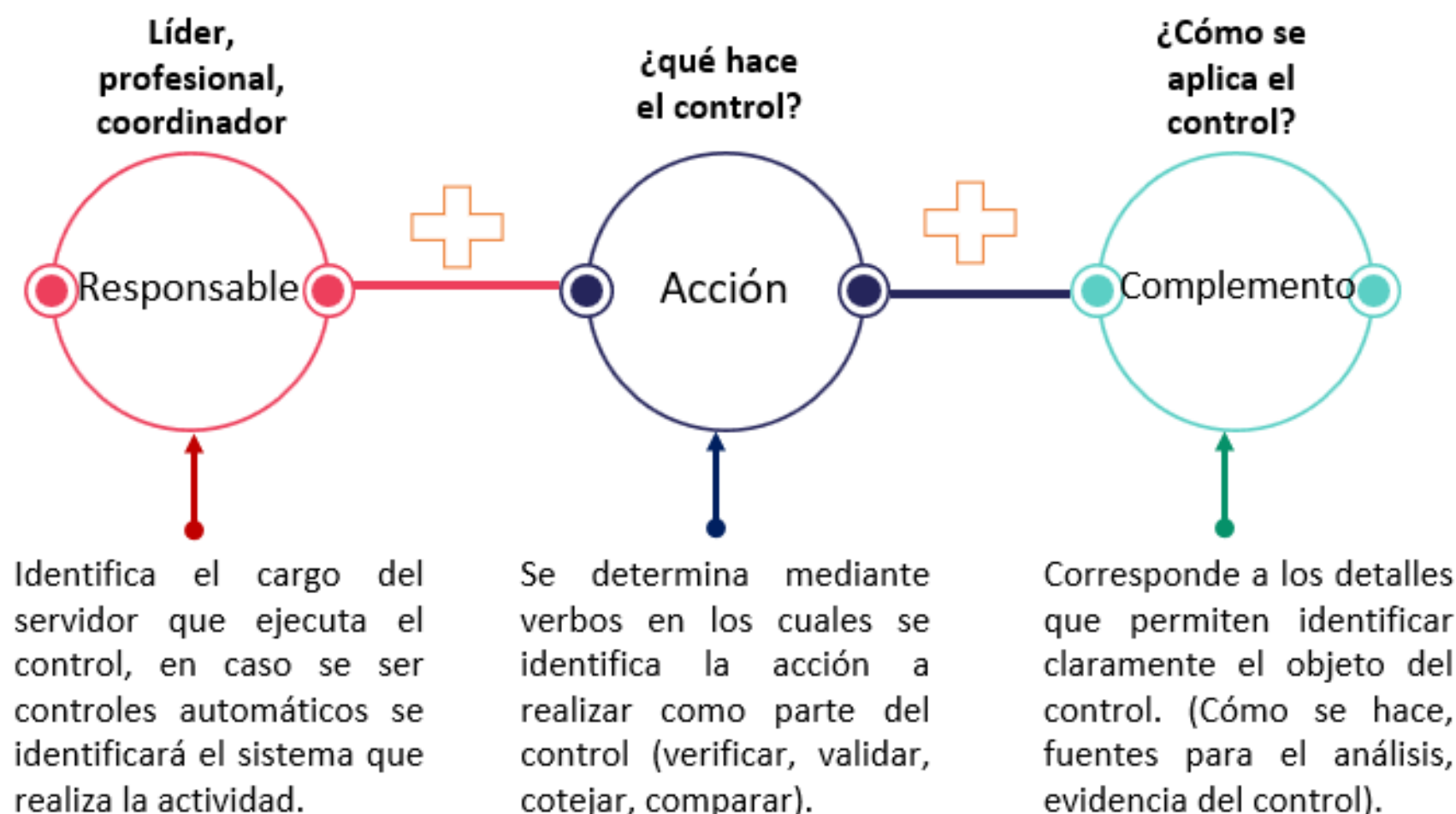
Análisis de Objetivos Estratégicos y de los procesos.

Identificación de los puntos de riesgo
interrelación de los procesos, acorde con la
cadena de valor)



Conceptos básicos de riesgo

Una vez determinada la zona de riesgo inherentes se definen y valoran los controles aplicables, acorde con las causas definidas, a fin de determinar la zona de riesgo residual. La identificación de controles se debe realizar para cada riesgo

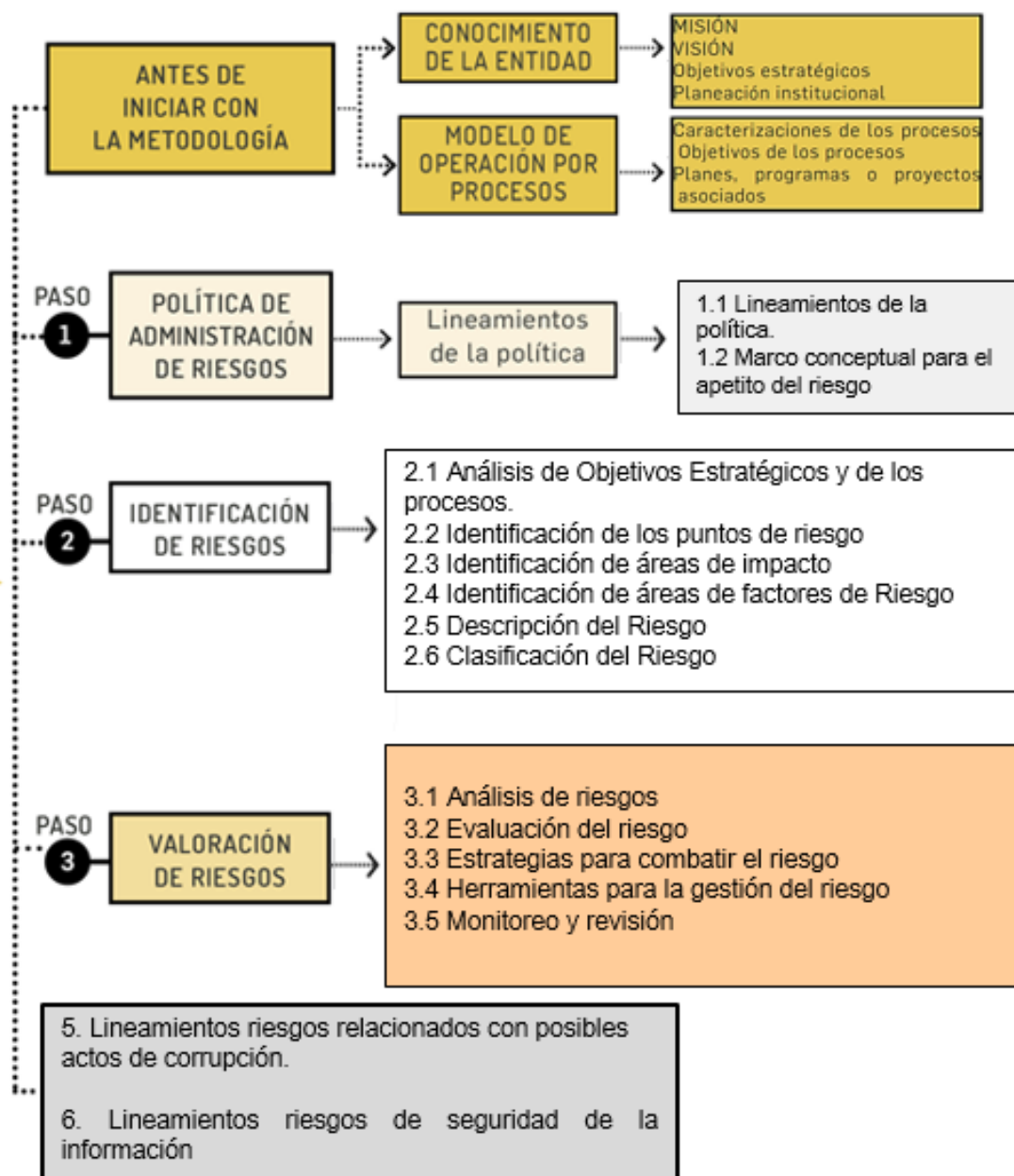




Identificación del riesgo

Función Pública

METODOLOGÍA
PARA LA
ADMINISTRACIÓN
DE RIESGOS

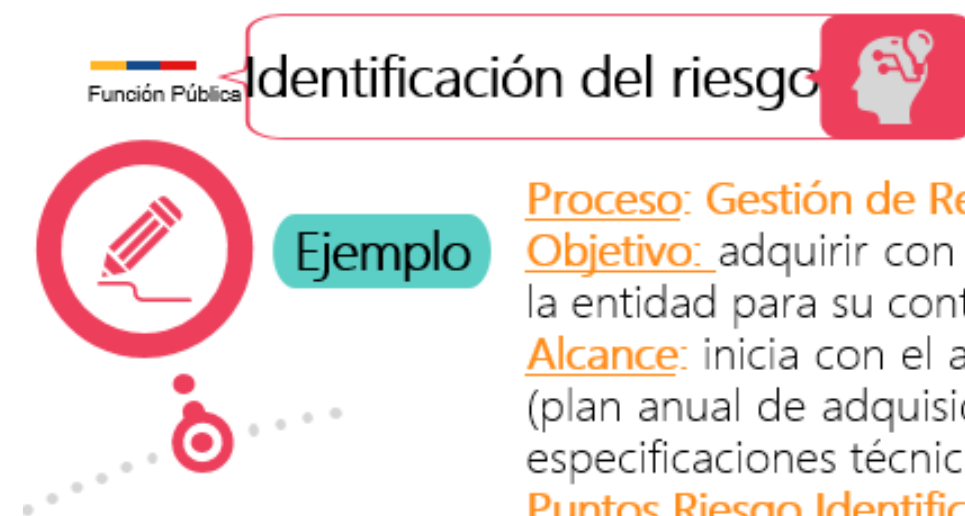


FUNCIÓN PÚBLICA

- > Se deben considerar Factores de Riesgo identificados, acorde con el
- > Contexto (interno y externo). Estructura y complejidad de los procesos



Identificación del riesgo



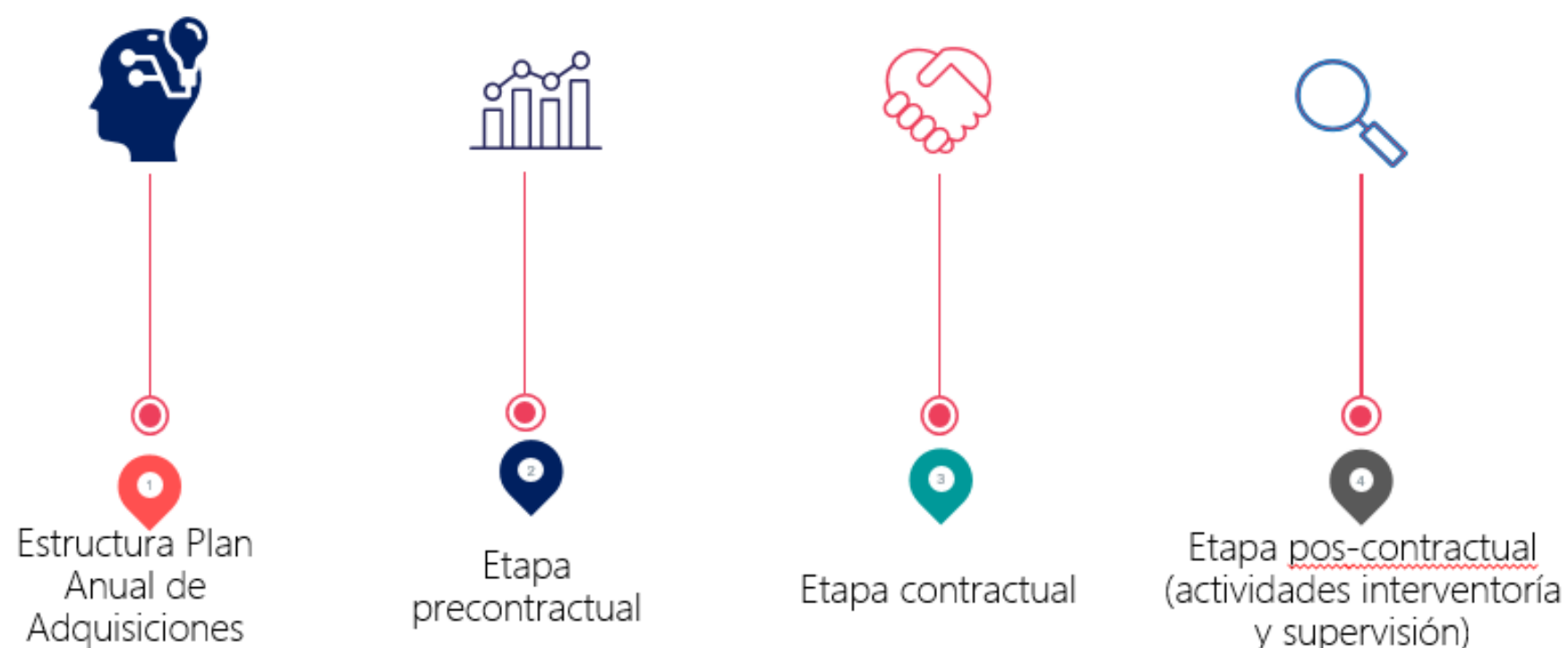
Ejemplo

Proceso: Gestión de Recursos

Objetivo: adquirir con oportunidad y calidad técnica los bienes y servicios requeridos por la entidad para su continua operación

Alcance: inicia con el análisis de necesidades para cada uno de los procesos de la entidad (plan anual de adquisidores) y termina con las compras y contratación requeridas bajo las especificaciones técnicas y normativas establecidas.

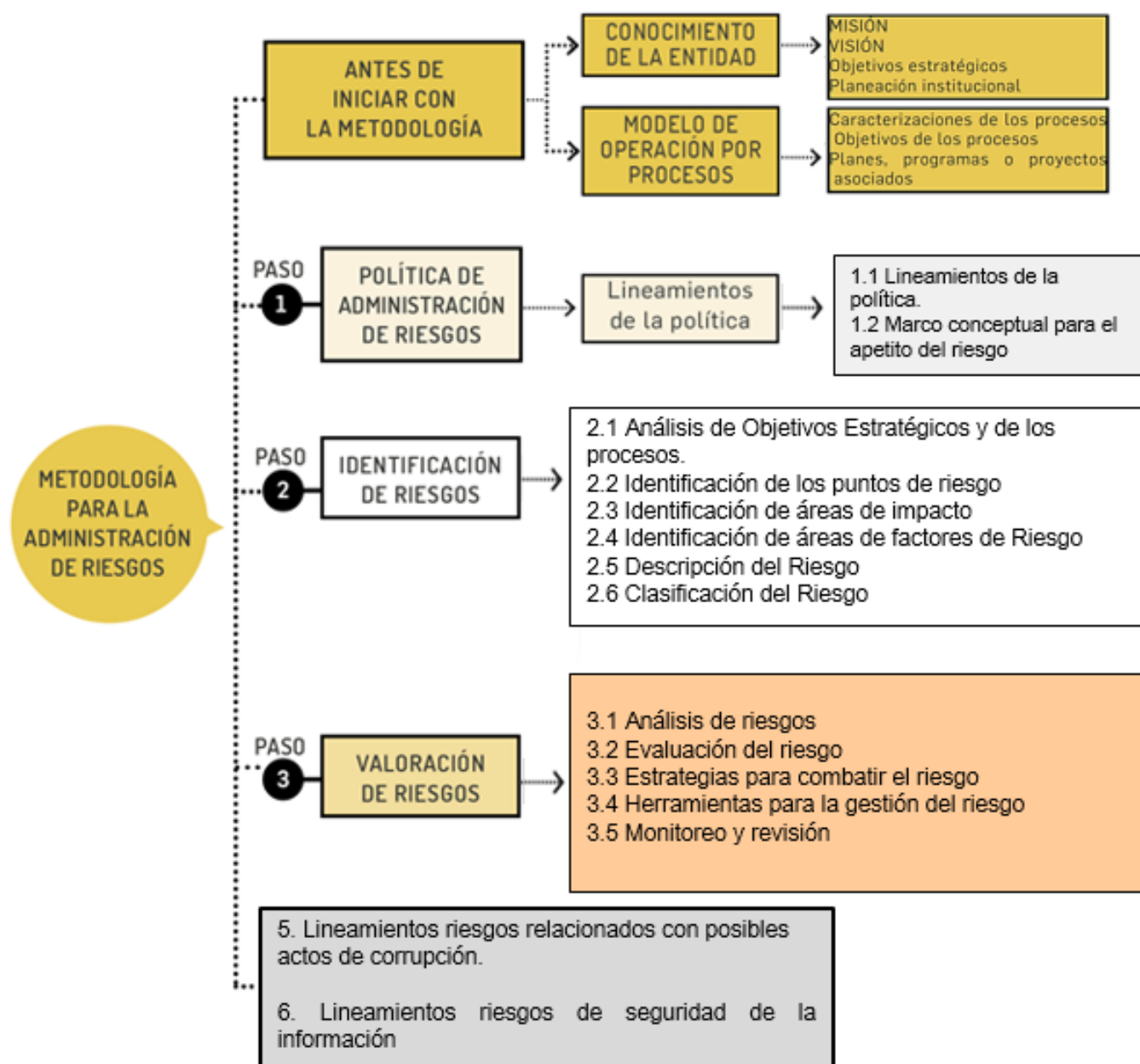
Puntos Riesgo Identificados: Actividades en cada etapa del proceso contractual.





Valoración del riesgo

Función Pública



FUNCIÓN PÚBLICA

→ Aplicación tablas y matriz severidad
→ Indicadores clave de riesgo



Valoración del riesgo

Función Pública

Valoración del Riesgo



FUNCIÓN PÚBLICA



Ejemplo

Proceso: Gestión de Recursos:

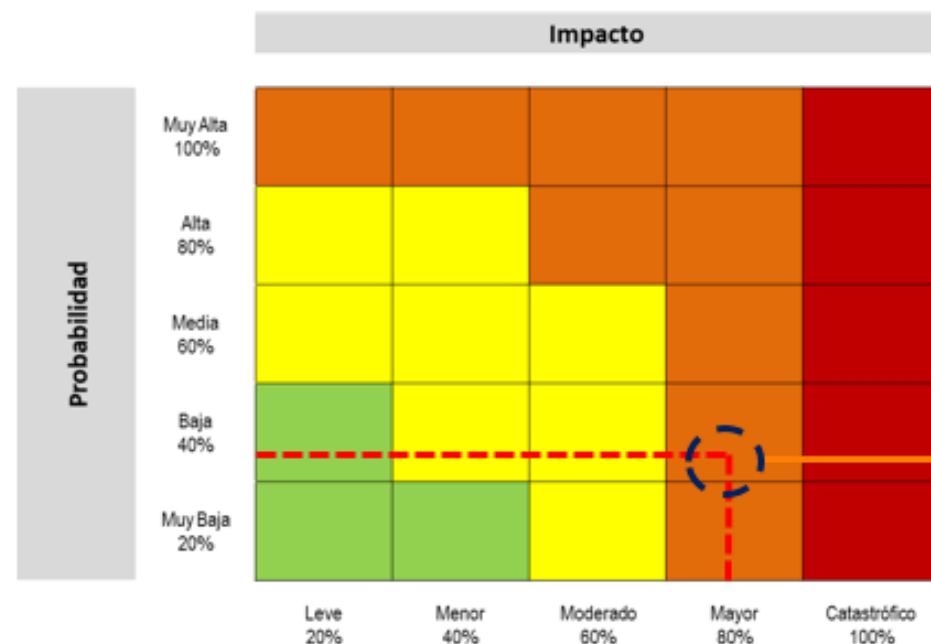
Objetivo: Adquirir con oportunidad y calidad técnica los bienes y servicios requeridos por la entidad para su continua operación

Riesgo identificado: Posibilidad de afectación económica por multa y sanción del ente regulador debido a la adquisición de bienes y servicios sin el cumplimiento de los requisitos normativos.

Probabilidad Residual= Baja 26.8%

Impacto Residual: Mayor 80%

Zona de riesgo residual: Alta.



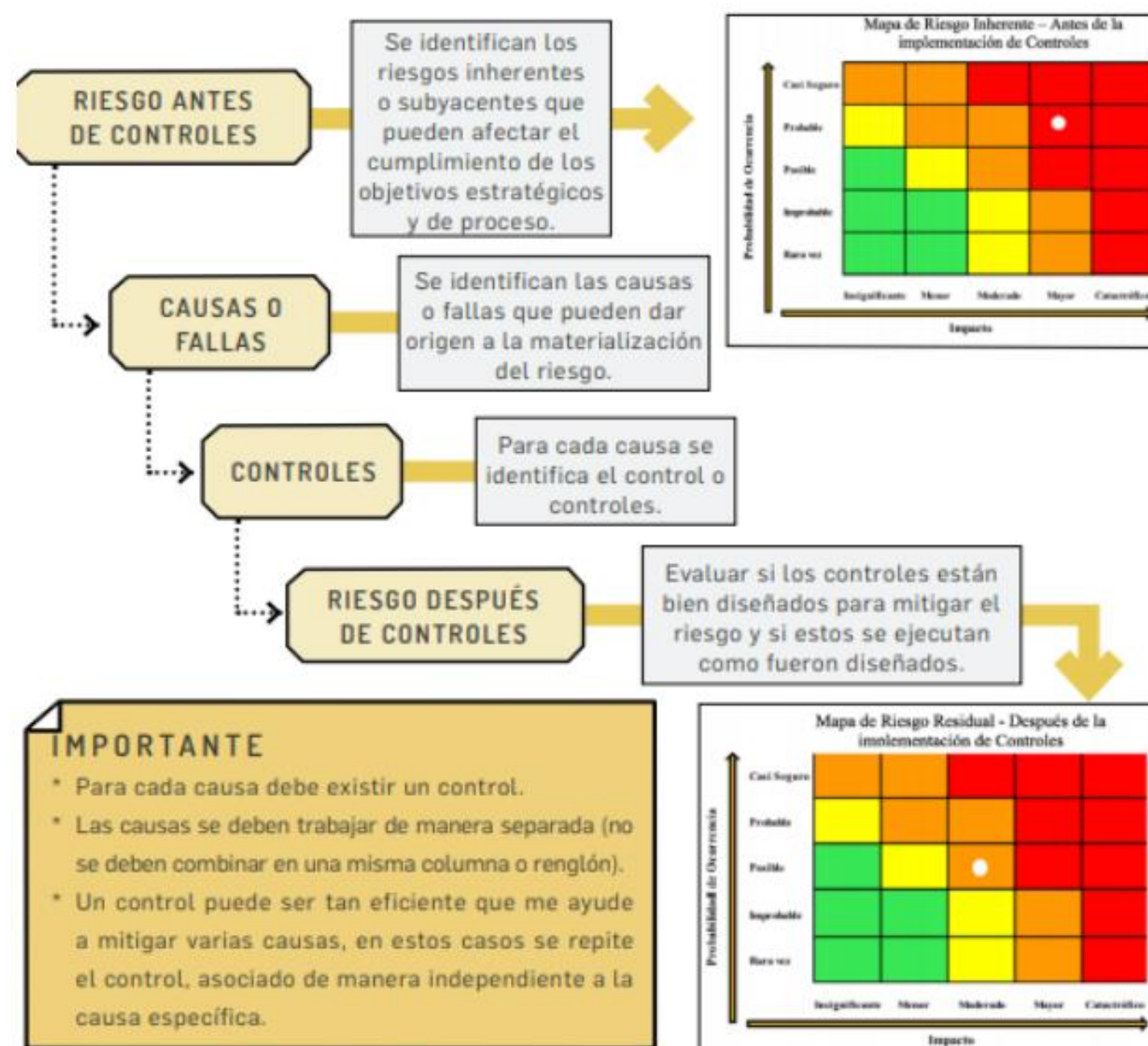
Cruzando los datos de probabilidad e impacto después de controles se tiene: **Zona de riesgo alta.**

Para este caso, si bien el riesgo se mantiene en zona alta, se bajó el nivel de probabilidad de ocurrencia del riesgo Media a Baja.



Controles y tipos de controles

Esquema 9 - Riesgo antes y después de controles

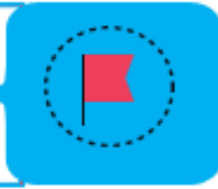




Análisis de eventos e indicadores clave de riesgo (KRI)

Función Pública

Análisis de Eventos



FUNCIÓN PÚBLICA

Los eventos de riesgo son aquellos incidentes que generan o podrían generar pérdidas a la entidad, se trata de riesgos materializados.



Gestión de Eventos

Se requiere llevar una **Base Histórica de Eventos**.

- ✓ Este mecanismo genera información para que el evento no se vuelva a presentar.
- ✓ Cuando se trata de riesgos no contemplados en el mapa de riesgos, se requiere analizar para su identificación y tratamiento.
- ✓ Fuentes: Mesa de ayuda, PQRD, Of Jurídica, Of. Atención al usuario, entre otros.
- ✓ Frente a riesgos identificados, permite establecer el desempeño del control.



Zonas de Riesgo



Control 1

El profesional de Contratación, verifica que la información suministrada por el proveedor corresponda con los requisitos establecidos de contratación, a través de una lista de chequeo donde están los requisitos de información y la revisa con la información física suministrada por el proveedor, los contratos que cumplen son registrados en el sistema de información de contratación.



Preventivo

Manual

Control 2

El jefe de Contratos, verifica en el sistema de información de contratación la información registrada por el profesional asignado, y aprueba el proceso para firma del ordenador del gasto, en el sistema de información queda el registro correspondiente, en caso de encontrar inconsistencias devuelve el proceso al profesional de contratos asignado.



Detectivo

Manual

Atributos de Controles

CAPACITACION



Eficiencia

Atributos informativos

Características de Eficiencia		Peso
Tipo	Preventivo	25%
	Detectivo	15%
	Correctivo	10%
Implementación	Automático	25%
	Manual	15%

Formalización del Control	
Documentación	Procedimientos
	Otros esquemas
Frecuencia (adecuada para detectar o prevenir el riesgo)	Continua
	Aleatoria
Evidencia (trazabilidad de la ejecución)	Con Registro físico manual
	Con Registro electrónico
Ejecución (Fuentes de información que sean confiables)	Interna
	Externa
	Mixta



Pereira
Lo Tiene

