

		MAPA DE RIESGOS Irvama															Escala								
		PROCESO CONTROL DE GESTIÓN															Escala: 0-100%								
<small>Documento aprobado por el Comité de Control Interno el día 02/09/2020 - N.º 02.04.7 y 0203.1.2</small>																									
No.	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						SEVERIDAD DEL RIESGO		RIESGO MATERIAL	EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DE RIESGOS				SEVERIDAD DEL RIESGO		MEDIDAS DE MITIGACIÓN	RECOMENDACIONES						
	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD				IMPACTO	Presencia de controles internos para mitigar el riesgo	Existen controles internos y procedimientos para mitigar el riesgo	En el tiempo que indica la frecuencia de monitoreo del riesgo	Existen medidas de respuesta de mitigación de riesgo	La frecuencia de ejecución de los controles de gestión y el seguimiento		INDICADOR PRINCIPAL	SEVERIDAD	IMPACTO	SEVERIDAD EVALUADA	RECOMENDACIONES	RECOMENDACIONES	
1	PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN	Definir las estrategias, objetivos, metas, planes de Acción, planes y procedimientos adecuados, políticas, procedimientos, actividades y niveles de responsabilidad, mecanismos de mitigación de riesgos e implementar la misma continua.	Estratégico	Definir de manera incorrecta las políticas y planes institucionales	Posibilidad de no orientar la empresa hacia los ejes estratégicos	Debilidad en el cumplimiento de las funciones de la Junta Directiva y del análisis del contexto interno y externo de la Entidad	Demanda, pérdida económica, pérdida de credibilidad e imagen	2	3	Económico	Zona de Riesgo M Moderada	Revisiones por la Dirección Comités de Gerencia Juntas Directivas	15	15	30	15	25	100	2	1	Zona de Riesgo B Baja	Assumir el Riesgo	Realizar seguimiento a los cambios del entorno que puedan afectar la entidad y conlleven a cambios en los planes, políticas y programas.	Planeación de Gestión Todos los procesos	No. De Ajustes en el plan de acción No. De Ajustes en Políticas de operación
2	COMUNICACIÓN PÚBLICA	Informar y comunicar los puntos, acciones y avances de los proyectos que emprende la Entidad de manera veraz y oportuna, con el fin de garantizar la transparencia de la información y la toma de decisiones, para mantener una constante interacción con los clientes internos y externos de la Entidad.	Operativo	Comunicar de manera incorrecta e inoportuna los proyectos emprendidos por la empresa	Posibilidad de no brindar información veraz y oportuna	Fallos en canales formales de comunicación	Pérdida de credibilidad e imagen	4	3	Crediticio ad o Imagen	Zona de Riesgo A Alta	Revisión de las comunicaciones a emitir por parte del responsable de la temática.	15	15	30	15	15	90	2	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Definir revisión de emisión de comunicaciones emitidas, con el fin de detectar posibles mejoras. Divulgar a los funcionarios los diferentes manuales de comunicación, con el fin de asegurar su implementación, en armonía con la estrategia de Gobierno en Línea.	Comunicación Pública Gestión Humana	Fallos ocurridos en la comunicación
3	CONTROL DE GESTIÓN	Establecer la planeación y ejecución de métodos de evaluación, control y mejora continua de los procesos que integran el Sistema de Gestión de Calidad (SGC) como fin de asegurar el cumplimiento de las metas, los objetivos institucionales y los principios de la entidad.	Cumplimiento	Incumplimiento de los programas y planes de auditoría	Posibilidad de incumplir la ejecución del programa anual de auditorías y planes de auditorías, por procesos	No se dispone de los recursos necesarios para la ejecución de auditorías. Desconocimiento de los requisitos legales	Falta de información que permita generar acciones de mejoramiento continuo en la organización.	2	3	Operativo	Zona de Riesgo M Moderada	Se efectúa seguimiento al cumplimiento del programa anual de auditorías por parte del Comité de Control Interno	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Assumir el Riesgo	Realización de Comité Control Interno Bimestral para el seguimiento al PAU	Control de gestión Representante por la Dirección	Auditorías Ejecutadas / Auditorías Programadas
			Cumplimiento	Incumplimiento frente al seguimiento a la eficacia de los planes de mejoramiento	Posibilidad de que no se establezcan planes de mejoramiento, ni controles necesarios para asegurar la misión de la entidad	No se cumplen las acciones propuestas, ni se desarrollan en los tiempos establecidos	Falta de seguimiento y medición de los procesos.		2	3	Operativo	Zona de Riesgo M Moderada	Ajuste al procedimiento de Acciones Correctivas y Preventivas y al registro respectivo	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Reducir el Riesgo	Revisión y seguimiento constante para evaluar el análisis de causas y la efectividad de los planes de mejoramiento	Control de gestión Representante por la Dirección

ID	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				CATEGORÍA DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DE RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO			
			TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO			IMPACTO	INDICADORES DE RIESGO					NIVEL DE RIESGO	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACCIONES	RESPONSABLES	INDICADOR				
													Presencia de indicadores de riesgo	Existencia de medidas de control	Existencia de procedimientos de respuesta	Existencia de recursos humanos	Existencia de recursos tecnológicos						Existencia de recursos financieros			
4	GESTIÓN JURÍDICA	Estudio y análisis a los conceptos y asentamiento normativo, con el fin de que las acciones de la entidad se ajusten a la normatividad vigente, se proponga por la prevención del riesgo jurídico, se desarrolle el proceso judicial y se efectúe la gestión de los bienes patrimoniales y judiciales de la entidad.	Cumplimiento	Incumplimiento frente a la gestión oportuna de cobro y cartera	Possibilidad de no iniciar los gestiones, de cobro en los periodos establecidos	Falta seguimiento al proceso de cobro coactivo. Falta de asignación de recursos para el proceso de Gestión de Cobro.	Prescripción de las deudas, pérdidas económicas	2	3	Legal	Zona de Riesgo M Moderada	Mantener actualizados los archivos documentales o expedientes de Cobro Coactivo. Vincular personal competente para realizar las gestiones de cobro en cobro coactivo. Realizar reintegración cuando aplique	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Assumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la incorporación de los documentos que deben reposar en cada expediente. Realizar seguimiento a la gestión de cobro realizada por el equipo de apoyo del proceso	Facturación y Recaudos Valorización Alumbrado público Gestión Jurídica	No de procesos impugnados / No de procesos vigentes	
			Cumplimiento	Demandas	Possibilidad de demandas en contra de la entidad	Aplicación incorrecta de normas legales. Debilidad en la gestión de la interventoría o de la supervisión Inatención laboral o accidente de trabajo	pérdidas económicas y deterioro de la imagen	1	3	Legal	Zona de Riesgo M Moderada	Capacitación y entrenamiento en la normatividad legal vigente. Capacitación en normatividad que rige la contratación Aplicación de planes y programas para el bienestar laboral y salud ocupacional	15	0	30	15	25	85	1	1	Zona de Riesgo B Baja	Assumir el Riesgo	Verificar la vigencia normativa que afecta el documento o tramite de la entidad Realizar seguimiento a las actividades programadas del plan de bienestar, seguridad en el trabajo y a la matriz de riesgos laborales.	Gestión Jurídica Todos los responsables de procesos Gestión Humana	No aplica Actividades Ejecutadas / Actividades Programadas	
			Cumplimiento	Demora (proceso contractual)	Possibilidad de retraso en el proceso contractual	Debilidad en los contenidos de la justificación y sus estudios previos. Debilidad en los soportes recaudatorios para llevar a cabo el proceso contractual	Inatención del cliente Interno	3	3	Creditibilidad o Imagen	Zona de Riesgo A Alta	Aplicación del manual de contratación Comité de Contratación	15	15	30	15	25	100			3	1	Zona de Riesgo B Baja	Assumir el Riesgo	Verificación del cumplimiento de tramites para cada proceso de selección	Gestión Jurídica Todos los responsables de procesos
			Cumplimiento	Incumplimiento del contratista	Possibilidad de no cumplir el objeto del contrato	Demoras en la ejecución del contrato. Manejo inadecuado de anticipo Manejo inadecuado de Recursos por parte del Contratista	Incumplimiento parcial o total del Objeto Contractual. Demandas Observaciones de los entes de control Deterioro de la imagen		3	4	Operativo	Zona de Riesgo E Extrema	Seguimiento de contrato	15	15	30	15	25	100	2	4	Zona de Riesgo A Alta	Reduzir el Riesgo	Seguimiento a través del supervisor Hacer efectivos las pólizas de cumplimiento Pago final con Acta Liquidación.	Gestión Jurídica Todos los responsables de procesos	Contratos con observaciones de incumplimiento en los informes periódicos / final de Contratos
			Cumplimiento	Inspección Jurídica frente a tramite precontractual	Possibilidad de exigir requisitos u sobrevaler tramites contractuales durante el proceso de selección	Cambios Normativos	Sanciones, demandas, procesos disciplinarios		2	2	Legal	Zona de Riesgo B Baja	Actualización de Círculos Jurídicos Comité de Contratación Auto capacitación	15	0	30	15	25	85	2	1	Zona de Riesgo B Baja	Assumir el Riesgo	Verificar la vigencia normativa que afecta el documento o tramite de la entidad Verificación del cumplimiento de tramites de cada proceso de selección, en los comités de contratación	Gestión Jurídica Todos los responsables de procesos	No Aplica
			Cumplimiento	Cambios en la normatividad vigente	Possibilidad de no cumplir con los Requisitos Legales	Cambios en el marco legal aplicable	Problemas legales Deterioro de la imagen		1	3	Legal	Zona de Riesgo A Alta	Revisión y aplicación permanentemente de la normatividad (Normograma) Suscripción a páginas especializadas en los temas de interés a la empresa Capacitación en Normatividad	15	0	30	15	25	85	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reduzir el Riesgo	Realizar consulta permanente de cambios en la legislación Realizar capacitación en los cambios de la legislación. Actualización del normograma	Gestión Jurídica Gestión Humana	No aplica

ID	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO				IMPACTO DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DE RIESGO					NIVEL DE RIESGO	MEDIDAS DE RESPUESTA	EVALUACIÓN DE ACCIONES						
			TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO			TIPO DE IMPACTO	INDICADORES DE RIESGO						NIVEL DE RIESGO	MEDIDAS DE RESPUESTA	ACCIONES	EVALUACIÓN DE ACCIONES	INDICADOR		
													Existencia de controles	Existencia de controles	Existencia de controles	Existencia de controles								Existencia de controles	Existencia de controles
5	GESTIÓN HUMANA	Garantizar que la Gestión estructural a través del proceso Gestión Humana se articule en función del bienestar y del desempeño de las y los funcionarios.	Cumplimiento	Falta de Competencia del personal	Posibilidad de que la persona no cumple con los requisitos del perfil	Selección inadecuada	No cumplimiento con funciones específicas del cargo	3	3	Operativo	Zona de Riesgo A Alta	Pruebas Psicotécnicas Entrevistas por competencias Evaluación del Periodo de Prueba Verificación de documentación relacionada con el perfil del cargo	15	15	30	15	25	100	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Revisar que se apliquen las pruebas psicotécnicas para la evaluación de las competencias y perfil del cargo. Realizar seguimiento a la verificación de la documentación.	Gestión Humana	Cumplimiento del Perfil
			Cumplimiento	Planes y programas. Ineficaces para la gestión del talento humano de la Entidad	Posibilidad de no cumplir ni hacer seguimiento a los planes de gestión del talento humano	Falta de gestión oportuna frente a las actividades planteadas en los planes	No cumplimiento de los planes Institución del Personal Desactualización del personal	1	3	Operativo	Zona de Riesgo M Moderada	Resolución de aprobación de los Planes de Gestión del Talento Humano Indicadores de Cumplimiento de los Planes	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a los indicadores de ejecución de los planes	Gestión Humana	No de Actividades Ejecutadas/ Actividades Programadas
			Operativo	Errores en la liquidación de nómina, seguridad social y parafiscales.	Posibilidad de equivocarse en la liquidación de la nómina y prestaciones sociales	Falta de información o información errónea Fallas en la liquidación del Software de nómina Debilidad en los controles	Pérdidas económicas	3	3	Legal	Zona de Riesgo A Alta	Revisión y realización de la pre nómina	15	15	30	15	25	100	2	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Conciliación con la información contable Manejo de listado de novedades detalladas, cada quince días.	Gestión Financiera	Liquidaciones correctas de Nómina

ID	IDENTIFICACION DEL RIESGO							CATEGORIA DEL RIESGO		TIPO DE MANEJO	EVALUACION DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DE RIESGO					RANGO DE EXPOSICION DEL RIESGO		MEDIDA EVALUACION	MEDIDAS DE RESPUESTA	EVALUACION DE ACCIONES		SEGURIDAD PERSONAL Y BIENES EN EL MUNICIPIO	INDICADOR			
	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCION	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO				FRECUENCIA DEL RIESGO	SEVERIDAD	IMPACTO	FRECUENCIA DE OCURENCIA DEL RIESGO	SEVERIDAD	IMPACTO	RANGO DE EXPOSICION DEL RIESGO			MEDIDA EVALUACION	MEDIDAS DE RESPUESTA			ACCIONES	SEGURIDAD PERSONAL Y BIENES EN EL MUNICIPIO	INDICADOR
6	ALUMBRADO PUBLICO	Prestar de manera optima el servicio de alumbrado publico y velar por el adecuado uso de los recursos y el mantenimiento de la infraestructura que lo compone, además de prestar servicios de atención en condiciones de calidad y oportunidad para los municipios que lo requieran.	Operativo	Solicitudes no atendidas dentro de los tiempos establecidos	Posibilidad de no prestar un servicio dentro de las políticas de calidad establecidas	Debilidad en el suministro oportuno de recursos (inventarios, vehículos, recurso humano)	Deterioro de la imagen e insatisfacción del cliente	4	4	Operativo	Zona de Riesgo E Extrema	Contratación de personal externo	15	15	30	15	25	100	2	4	Zona de Riesgo A Alta	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento al suministro de los recursos en los tiempos establecidos, en los términos contractuales y dar cumplimiento a los usos mínimos.	Alumbrado Público	Determinar si las reparaciones se realizan dentro del tiempo meta establecido para la zona rural y urbana.			
						Stocks de inventarios						Realizar seguimiento a los dispositivos de los operarios.											Atención al Cliente					
						POIS Encuestas de satisfacción Capacitación						Realizar seguimiento a los Informes de POIS y Geolumina.											Gestión Humana		(# de reparaciones realizadas en los tiempos establecidos / # Total de reparaciones realizadas en el mes) X 100			
			Operativo	Daños a Terceros	Posibilidad de afectar a personas o bienes con la infraestructura de la red de Alumbrado Público	Cable de postes	Daño a personas o bienes	1	3	Operativo	Zona de Riesgo M Moderada	Verificación del estado de los elementos de la red de Alumbrado Público	15	15	30	15	25	100	1	1	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Hacer seguimiento al estado de la infraestructura a través del personal de verificaciones.	Alumbrado Público	Informe sobre incidentes			
						Cable de luminaria						Realizar la reposición de la infraestructura en mal estado.																
						Afectación de redes con los vehículos de la entidad																						
Operativo	No ejecución	Posibilidad de no ejecución del alumbrado navideño	Malas instalaciones eléctricas	Deterioro de la imagen	1	4	Imagen	Zona de Riesgo A Alta	Planeación del proyecto de alumbrado navideño los primeros meses de cada vigencia fiscal	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a las etapas de ejecución del proyecto de alumbrado navideño	Alumbrado Navideño	Realización del Alumbrado Navideño						
			Debilidad en la planeación de las actividades a realizar						Realizar gestiones que garanticen la cofinanciación para la ejecución del alumbrado navideño																			

ID	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					CARACTERÍSTICAS DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO					
			TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO	TIPO DE MANEJO			ZONA DE RIESGO	Ponderación	Frecuencia de ocurrencia del evento	Impacto	Gravedad	Efectividad	Impacto	Nivel de Evaluación	Medidas de Respuesta	Acciones	Estrategia	Indicador	Indicador	Indicador	Indicador	Indicador	Indicador
8	CONTRIBUCIÓN DE VALORACIÓN	Determinar la viabilidad de construir Obras Públicas modernas, al Sistema de Contribuciones de Valoración, dentro del marco de contribución por cada predio y control de obras.	Operativo	Estudios Inexactos o Incompletos	Posibilidad de que los estudios de factibilidad sean inexactos o incompletos.	No se tiene la información cartográfica actualizada. Selección inapropiada del contratista. Cambio de la zona de estudio. Vencimiento de la vigencia de los estudios.	Retraso en el proceso de valorización	2	3	Operativo	Zona de Riesgo M Moderada	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Mantener actualizada la información que soporta los diseños (información cartográfica). Realizar control a las versiones de los estudios. Mantener las actas de supervisión y las evidencias de verificación de cada etapa del estudio.	Contribución de Valorización	Estudios completos o exactos / Total de estudios realizados					
																									Operativo	Equivocación en los Presupuestos	Posibilidad de equivocarse en los presupuestos del proyecto o Sobrevaloración de proyectos	Omisión de variables para la elaboración del presupuesto o falta de revisión de los presupuestos. Imprecisión en los diseños y métodos constructivos. Ausencia de las proyecciones de los costos para el tiempo real de ejecución.	Mayores costos
			Operativo	Inexactitud en el valor de gravamen de los Predios	Posibilidad de realizar una distribución errada	Base catastral desactualizada Factores de distribución mal calculados o inadecuados Beneficio erróneo Estudios desactualizados, inexactos o incompletos	Corrección de Gravámenes Des financiación de la obra o no ejecución de la obra Deterioro de la Imagen	1	5	Operativo	Zona de Riesgo A Alta	15	15	30	15	25	100	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Revisar el estudio de distribución	Contribución de Valorización	Valor total de las correcciones a la distribución/Valor total de distribución					
																									Operativo	Demora o suspensión del proyecto	Posibilidad de retraso o suspensión en la terminación de la obra	Decisiones Políticas Imprecisión en los diseños Deslizamientos o derrumbes / Factores climático Difícil en las redes de servicios públicos Obras adicionales Retraso en pagos de actas Falta de: y Mano de Obra materiales.	No ejecución del Proyecto Mayores costos Problemas sociales (manifestaciones de la comunidad) Deterioro de la Imagen

ID	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							CATEGORÍA DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROL / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DE RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO								
	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO			TIPO DE IMPACTO	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL	PUNTO DE CONTROL
9	ATENCIÓN AL CLIENTE	Administrar, apoyar y velar por los procesos relacionados con la gestión al cliente a nivel interno y externo a través de la formación de un cultura del servicio, empleando para ello todas las herramientas tecnológicas y los canales de comunicación que provea la entidad, con orientación hacia la calidad de regístramiento continuo y el aumento de la satisfacción.	Cumplimiento	Incumplimiento en la respuesta a PQRS del cliente	Posibilidad de incumplir los tiempos estipulados para dar respuesta al cliente frente a los PQRS	Falta de interacción en cada responsable, sobre los tiempos establecidos para dar respuesta. Falta de gestión de los responsables en los PQRS en cada una de las etapas de revisión, aprobación y distribución de las respuestas. Faltencias en el seguimiento a los PQRS, atribuidas al software	Demandas Insatisfacción del cliente Deterioro Imagen	3	3	Credibilidad Baja Imagen	Zona de Riesgo A Alta	Seguimiento y verificación a la gestión de los PQRS	15	15	30	15	25	100	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento a la gestión del 100% de los PQRS Realizar verificación presencial de la prestación del servicio en el center	Generar informes PQRS Trimestral Valoración Alumbrado Público	Atención al Cliente	Oportunidad en la respuesta de los PQRS				
10	GESTIÓN TECNOLÓGICA	Asesorar, implementar, administrar, apoyar las tecnologías de la información comunicando la información, garantizando la continuidad, disponibilidad y seguridad de la infraestructura tecnológica, infraestructura tecnológica	Operativo	Virus informático	Posibilidad de que se transmitan programas que causen diversos tipos de daños en los sistemas, computarizados	Debilidad en la seguridad en el acceso a los sistemas de información.	Pérdida de información	4	4	Confianza Baja en la información	Zona de Riesgo E Extrema	Instalar y mantener actualizados los licencias de los programas antivirus Realizar copias de seguridad	15	15	30	15	25	100	2	4	Zona de Riesgo A Alta	Evitar el Riesgo	Hacer seguimiento a la actualización oportuna de los licencias antivirus. Hacer seguimiento al tratamiento de los equipos infectados Dar restricción de instalación de programas a los equipos de los usuarios. Realizar copias de seguridad con la frecuencia establecida	Gestión Tecnológica Todos los procesos	No de: equipos infectados / Total de equipos.					
			Operativo	Fallas eléctricas	Posibilidad de que se produzca sobrecarga en los circuitos eléctricos	Cableado eléctrico sobrecargado Fallas UPS	Pérdida de Información, daño físico en servidores y equipos, interrupción de información.	Operativo	2	4	Operativo	Zona de Riesgo A Alta	Mantenimiento preventivo a la red Mantenimiento Preventivo a la UPS Realizar copias de seguridad	15	15	30	15	25	100	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Realizar seguimiento al cumplimiento del plan de mantenimiento preventivo de la Red Eléctrica Regulada Realizar seguimiento al cumplimiento del plan de mantenimiento preventivo de la UPS. Adquisición de una planta eléctrica para soportar fallas de energía. Realizar copias de seguridad con la frecuencia establecida	Administración de Bienes y Servicios Gestión Tecnológica	Cumplimiento de los mantenimientos programados Cumplimiento a la frecuencia de copias de seguridad				
			Operativo	Acceso no autorizado	Posibilidad de ingreso a aplicaciones, sin ser autorizados	No existen o se encuentran desactualizados los perfiles de usuarios	Pérdida o Alteración en la Información	Operativo	1	4	Confianza Baja en la información	Zona de Riesgo A Alta	Creación y Actualización de roles y permisos de usuarios	15	15	30	15	25	100	1	4	Zona de Riesgo A Alta	Evitar el Riesgo	Asignar permisos y roles de usuario a los diferentes sistemas de información de la entidad Revisiones periódicas de los accesos a los sistemas de información	Gestión Tecnológica	No Aplica				
			Tecnológico	Desactualización infraestructura tecnológica	Obsolescencia tecnológica	Hardware y software obsoletos Diminución de recursos presupuestales asignados	Obsolescencia en la infraestructura tecnológica, retraso de actividades	Tecnológico	2	2	Tecnológico	Zona de Riesgo B Baja	Planes de renovación de la infraestructura tecnológica, destinación presupuestal para actualización tecnológica	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la ejecución del plan de compras cuando se presenta la necesidad de infraestructura tecnológica	Administración de Bienes y Servicios Gestión Tecnológica	Cumplimiento del plan de compras				
			Tecnológico	Fallas en los equipos	Fallas aplicativos y sistemas de información Posibilidad pérdida de información.	Degradación de los sistemas y aplicativos Mala utilización de los usuarios	Retraso en las actividades, pérdida de información	Operativo	4	4	Operativo	Zona de Riesgo E Extrema	Mantenimientos preventivos y correctivos con cumplimiento de los acuerdos de niveles de servicio, copias de seguridad	15	15	30	15	25	100	2	4	Zona de Riesgo A Alta	Evitar el Riesgo	Realizar seguimiento al cumplimiento de los planes de mantenimiento correctivo y preventivo. Realizar seguimiento a la ejecución de copias de seguridad	Gestión Tecnológica	Cumplimiento de los mantenimientos programados Soporte Copias de Seguridad				
			Operativo	Información no confiable o incompleta	Durante El Proceso De Captura De La Información Y Migración De Esta Al Sistema Pueden Ocurrir Diferentes Eventos Que Pueden Afectar La Confiablez De La Información	Desconocimiento de la forma de entrega de información Acumulación de información sin incorporar al sistema debido a grandes proyectos que implican una migración masiva de información. Demoras en la captura de información	Información no confiable de activos instalados en la red Deficiencias en la programación de reparaciones que afectan la satisfacción del cliente Análisis especializados erróneos, relacionados con los procesos de distribución de valoración. Pérdidas económicas.	Operativo	4	3	Operativo	Zona de Riesgo A Alta	Procedimiento Sistema de Información Geográfico Contrato de verificación del sistema Gestión para la consecución de la información catastral actualizada. Supervisión entrega de información.	15	15	30	15	15	90	3	2	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Realizar verificación de la actualización del sistema SIGRAP Captura de información por medio de herramientas tecnológicas	Sistema de Información Geográfica	Puntos Verificados/Total de Puntos				

ID	PROCESO / PROCEDIMIENTO	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					CATEGORÍA DEL RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DE RIESGO					NIVEL DE RIESGO			EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO		
		OBJETIVO DEL PROCESO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO			TIPO DE IMPACTO	Ponderación	Frecuencia de ocurrencia del evento	Impacto potencial	Gravedad	Efectividad de los controles	Resiliencia	Impacto	Nivel de Evaluación	Medidas de Respuesta	Acciones	Evaluación del Riesgo	Indicador	Evaluación del Riesgo	Indicador
GESTIÓN FINANCIERA	Administrar los recursos financieros, mediante el seguimiento al estado de cuenta presupuestal y registro de las operaciones contables, como también la gestión de pagos y facturación, con el fin de garantizar la sostenibilidad financiera y emitir información confiable para la toma de decisiones.	Operativo	Demora	Possibilidad de retrasos en la realización de procesos financieros	Demoras o retrasos de los diferentes procesos proveedores de la parte contable	Incumplimiento de plazos - Investigaciones	1	3	legal	Moderada	Monitoreo permanente con los proveedores de la información soporte para contabilidad	15	15	20	15	25	90	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a las fechas establecidas para la entrega de información que soporta el proceso contable	Gestión Financiera	Cumplimiento fichas reporte información contable pública		
		Operativo	Incumplimiento	Possibilidad de no cumplir con la normalidad legal	Debilidad en la aplicación de las Normas presupuestales y Contables	Investigaciones	1	3	Legal	M Moderada	Cumplimiento del Régimen de contabilidad pública, el cual es de obligatorio cumplimiento para la entidad y la Resolución 854 de 2017	15	15	30	15	25	100	1	1	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a los procedimientos establecidos en el régimen de contabilidad pública, el cual es de obligatorio cumplimiento	Gestión Financiera	Informes contables presentados con sujeción a la normalidad vigente		
		Debilidad en los controles de verificación	Realizar seguimiento a la presentación de información y verificar que se realicen en las fechas establecidas y de acuerdo a la normalidad vigente	Realizar seguimiento a los Comités de Sostenibilidad Contable																						
		Cumplimiento	Inexactitud	Possibilidad de presentar en los estados financieros información equivocada e incompleta	Inadecuada revisión de la información	Investigaciones	1	3	legal	M Moderada	Cumplimiento de los procedimientos contables y manuales de funciones	15	15	30	15	25	100	1	1	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la ejecución de los procedimientos contables	Gestión Financiera	Informes Contables y Financieros		
		Falta de información oportuna	Solicitar a los proveedores de información necesaria para el procesamiento contable y presupuestal en las fechas para recibir de la información	Verificar que la información recibida de los proveedores sea oportuna y exacta																						
		Información errada	Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de rentas y gastos	Realizar seguimiento a los Comités de Sostenibilidad Contable																						
		Operativo	Apropiación insuficiente	Possibilidad de una solicitud de apropiación mayor a la existente	Debilidad en la planeación presupuestal	Reducción inesperada de ingresos por factores externos a la entidad	Incumplimiento de metas	1	3	legal	M Moderada	Solicitar a los proveedores la información de manera exacta y oportuna	15	15	30	15	25	100	1	1	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Verificar que la información recibida de los proveedores sea oportuna y exacta	Gestión Financiera	Informes Contables y Financieros contables y oportunos	
		Realizar seguimientos mensuales a la ejecución presupuestal de rentas y gastos	Realizar seguimiento a la ejecución presupuestal																							
		Operativo	Inexactitud	Possibilidad de generar la facturación con datos incorrectos	Suministro o digitación inexacta de la información	Reprocesos	Perdidas económicas y reprocesos, insatisfacción del cliente	3	3	operativo	A Alta	Procedimiento de liquidación de tasas (facturación)	15	15	30	15	25	100	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a las liquidaciones generadas por el sistema	Tecnología Gestión Tecnológica	Facturación exitosa	
												Fallas tecnológicas											Perdidas económicas y reprocesos, insatisfacción del cliente		3	2
			Demora	Possibilidad de demora en la generación de las facturas a los contribuyentes	Debilidad en la entrega de información oportuna	Debilidad en el seguimiento a las devoluciones de facturas	Perdidas económicas e insatisfacción del cliente	3	2	operativo	Moderada	Supervisión efectiva del contrato de mensajería	15	15	30	15	25	100	1	2	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a los informes de supervisión del contrato de mensajería	Administración de Bienes y servicios	No aplica	
												Realizar actualizaciones permanentes a las bases de datos con la información suministrada por el igual o por terceros											Realizar seguimiento a la información de predios y direcciones de entregas		Gestión Tecnológica	No aplica

ID	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO							IMPACTO DEL RIESGO		TIPO DE RIESGO	EVALUACIÓN DEL RIESGO	CONTROLES / MEDIDAS DE RESPUESTA	INDICADORES DEL RIESGO					EVALUACIÓN DEL RIESGO		EVALUACIÓN DEL RIESGO		INDICADOR	INDICADOR			
	PROCESO / PROCEDIMIENTO	OBJETIVO DEL PROCESO	TIPO DE RIESGO	RIESGO	DESCRIPCIÓN	CAUSA	CONSECUENCIA	PROBABILIDAD	IMPACTO				PUNTO CRÍTICO	PUNTO CRÍTICO	PUNTO CRÍTICO	INDICADORES DEL RIESGO					INDICADOR			INDICADOR		
																Existencia de recursos humanos para el desarrollo del negocio	Existencia de recursos tecnológicos para el desarrollo del negocio	Existencia de recursos financieros para el desarrollo del negocio	Existencia de recursos legales para el desarrollo del negocio	Existencia de recursos administrativos para el desarrollo del negocio						
13	GESTIÓN DOCUMENTAL	Establecer las directrices, estructura y organización para la elaboración, administración y control de los documentos del Sistema de Gestión de Calidad para mantener la uniformidad, claridad y disponibilidad de todos los documentos internos como también del archivo de gestión y control de la entidad.	Operativo	No contar personal competente para el manejo del archivo	Possibilidad de no contar con el recurso competente	No existe el cargo en la estructura organizacional, que permita contar con el recurso de manera continua.	Incumplimiento de la Normatividad Sanciones Desactualización del Archivo Falta de Información	4	3	Legal	Zona de Riesgo A Alta	Gestionar a través del Comité de archivo el recurso humano para existir un responsable del archivo Asignar presupuesto para la contratación	15	15	15	15	15	75	3	3	Zona de Riesgo A Alta	Evitar el Riesgo	Definir único responsable del manejo del archivo central	Gerencia Gestión Jurídica Gestión Humana	Existencia de responsable del manejo del archivo	
			Operativo	Pérdida de la información	Possibilidad de que se pierda información por no tenerla digitalizada	No existe recurso para la digitalización de la información	Demanda a la entidad		2	5	Legal	Zona de Riesgo E Extrema	Implementación del Sistema de gestión documental	15	15	30	15	15	90	2	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Establecer una directriz desde el comité de archivo para que todo documento generado por la entidad se registre en el sistema de gestión documental de la entidad Establecer plan para la digitalización de los documentos físicos del archivo	Comité de Archivo	Porcentaje de Archivo Digitalizado
14	ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	Identificar y administrar los bienes patrimoniales de la entidad, asegurando su custodia y protección contra los diferentes riesgos, además de gestionar el plan de Anual de Adquisición en condiciones de calidad, oportunidad y transparencia y el mantenimiento de la infraestructura, los vehículos y equipos necesarios para asegurar el cumplimiento de la misión de la entidad	Operativo	Demora en el suministro de materiales	Possibilidad de tener retrasos en la entrega de materiales	Demora en la entrega de pedidos.	Insatisfacción del cliente interno y externo.	3	4	Operativo	Zona de Riesgo A Alta	Gestionar la oportuna realización de contratos durante los tres primeros meses del año Programación en la entrega de pedidos, y consulta de stocks mínimos y máximos de los inventarios	15	15	20	10	25	85	1	4	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Establecer compromiso de compra en los primeros tres meses año en materiales de alumbrado público para la operación. Mantener y revisar el indicador de rotación de inventarios	Alumbrado Público Administración de Bienes y Servicios Gestión Jurídica	Indicador de Rotación de Inventarios	
			Operativo	Calidad de los materiales	Materiales que no cumplen los estándares de calidad conforme las normas técnicas	Debilidad en la definición de especificaciones técnicas conforme las normas vigentes en los procesos de compra	Insatisfacción del cliente interno y externo, altos costos económicos, pérdida imagen institucional.		3	3	Operativo	Zona de Riesgo A Alta	Definiciones técnicas de los elementos a adquirir conforme las normas vigentes Verificaciones de las fichas técnicas de los elementos con pruebas de laboratorio	15	15	30	15	25	100	1	3	Zona de Riesgo M Moderada	Reducir el Riesgo	Mantener las actividades de verificación en los momentos de entrada de material al sistema. Identificar fallos posibles en el funcionamiento de los materiales para agilizar reposición a tiempo para no afectar el servicio.	Alumbrado Público Administración de Bienes y Servicios	Informe de Verificación
			Operativo	Infra seguro	Possibilidad de asegurar los bienes de la entidad por un valor inferior al valor real de los mismos	Debilidad en la entrega de información a los intermediarios de seguros La no revalorización de los activos.	Pérdidas económicas en las reclamaciones a las compañías aseguradoras.		3	4	Económico	Zona de Riesgo E Extrema	Seguimiento a la conformación de los activos en función de su actualización.	15	15	30	15	25	100	3	1	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Actualizar los activos de la Institución acorde a los rangos de aseguramiento Confrontación de los bienes con base en los datos de valores de compra	Administración de Bienes y Servicios	Informe de activos
			Operativo	Faltas en la maquinaria y equipo	Possibilidad de faltas en la maquinaria y equipo	Retrasos en los mantenimientos preventivo y correctivo Falta de verificación del funcionamiento de los equipos.	Accidentes de trabajo o con terceros y pérdidas económicas		4	4	Legal	Zona de Riesgo E Extrema	Realizar mantenimientos preventivos, programados y mantenimiento correctivos de acuerdo a la necesidad. Realizar seguimiento cotidiano al funcionamiento de los equipos.	15	15	30	15	25	100	3	3	Zona de Riesgo B Baja	Asumir el Riesgo	Realizar seguimiento a la ejecución de los tipos de mantenimientos preventivos y correctivos al parque automotor. Realizar seguimiento al funcionamiento de los equipos.	Administración de Bienes y Servicios	Seguimiento al cumplimiento del cronograma de mantenimiento