



**UNIVERSIDAD DE CÓRDOBA**

**CÓDIGO:**  
FMAM-013  
**VERSIÓN:** 06  
**EMISIÓN:**  
12/12/2023

**MATRIZ MAPA DE RIESGOS**

<b>Proceso:</b>	Seguimiento y Control	<b>Objetivo:</b>	Asegurar, por medio de evaluaciones, seguimientos y acompañamientos, el cumplimiento oportuno y eficiente de la normatividad vigente en la Institución.	<b>Alcance:</b>	Este proceso aplica para todos los procesos de la Institución e incluye las actividades de valoración del riesgo, acompañamiento y asesorías, evaluación y seguimiento, fomento a la cultura de control y relaciones con Entes Externos.
<b>Fecha elaboración</b>	12/04/2024				

Referencia	Impacto	Causa Inmediata	Causa Raíz	Descripción del Riesgo	Clasificación del Riesgo	Análisis del riesgo inherente						
						Frecuencia con la cual se realiza la actividad - Diligencia este campo	Probabilidad Inherente	%	Criterios de impacto - Diligencia este campo	Impacto Inherente	%	Zona de Riesgo Inherente
1	Reputacional	Incumplimiento del programa de auditoría	Alto volumen de trabajo en los procesos auditores y auditado	Posibilidad de afectación reputacional por el incumplimiento del programa de auditoría, debido a alto volumen de trabajo en los procesos auditores y auditados.	Ejecución y Administración de procesos	18	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado
2	Económico y Reputacional	Omisión en los informes de control interno de hallazgos fiscales, misionales o ambientales detectados.	Conflicto de intereses	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la Omisión en los informes de control interno de hallazgos fiscales, misionales o ambientales detectados por causa de conflicto de intereses.	Fraude Interno	18	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con efecto publicitario sostenido a nivel de sector administrativo, nivel departamental o municipal			
3	Económico y Reputacional	Entrega extemporánea en el reporte de la información requerida por los Entes de Control	Falta de Compromiso por parte de los funcionarios responsables en la entrega de información	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la entrega extemporánea en el reporte de la información requerida por los Entes de Control, debido a la falta de Compromiso por parte de los funcionarios responsables en la entrega de información.	Usuarios, productos y prácticas , organizacionales	24	Baja	40%	El riesgo afecta la imagen de la entidad con algunos usuarios de relevancia frente al logro de los objetivos	Moderado	60%	Moderado
4	Económico y Reputacional	Desconocimiento de posibles anomalías en la Institución que pueden ser de competencia de la oficina de Control Interno	1. Los líderes de procesos o jefes de dependencias no comunican a control interno las inconsistencias en sus procesos. - 2. Desconocimiento de los canales de denuncia de posibles casos de corrupción	Posibilidad de afectación económica y reputacional por el Desconocimiento de posibles anomalías en la Institución que pueden ser de competencia de la oficina de Control Interno debido a que Los líderes de procesos o jefes de dependencias no comunican a control interno las inconsistencias en sus procesos o por Desconocimiento de los canales de denuncia de posibles casos que necesiten intervención.	Usuarios, productos y prácticas , organizacionales	5001	Muy Alta	100%	Entre 100 y 500 SMLMV	Mayor	80%	Alto
5	Económico y Reputacional	Emisión de Informes de mediciones erradas de cumplimiento y eficacia de los planes de mejoramientos	Por el no envío de los planes de mejoramiento por parte de los procesos o por omisiones en la consolidación de los planes de mejoramiento por parte del proceso de seguimiento y control para el seguimiento respectivo	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la emisión de Informes con mediciones erradas de cumplimiento y eficacia de los planes, por el no envío de los planes por parte de los procesos o por omisiones en la consolidación de estos por parte del proceso de seguimiento y control para el seguimiento respectivo	Ejecución y Administración de procesos	200	Media	60%	El riesgo afecta la imagen de la entidad internamente, de conocimiento general, nivel interno, de junta directiva y accionistas y/o de proveedores			
6												
7												
8												
9												

\*Nota: La columna referencia se sugiere para mantener el consecutivo de riesgos, así el riesgo salga del mapa no existirá otro riesgo con el mismo número. Una entidad puede ir en el riesgo 150 pero tener 70 riesgos, lo que permite llevar una traza de los riesgos. Esta información la debe administrar la Oficina Asesora de Planeación o Gerencia de Riesgos.