

**MAPA Y PLAN DE TRATAMIENTO DE RIESGOS
OFICINA DE CONTROL INTERNO GOBERNACION DEL VALLE**

| RIESGO | CLASIFICACIÓN | CAUSAS | PROBABILIDAD | IMPACTO | RIESGO RESIDUAL | OPCIÓN MANEJO | ACTIVIDAD DE CONTROL | SOPORTE | RESPONSABLE | TIEMPO | INDICADOR |
|--|---------------|-------------------------------|--------------|---------|-----------------|-------------------|---|--|--|-----------|--|
| Posibilidad que el auditor reciba dádivas a nombre propio o de terceros con el fin de ocultar hallazgos | CORRUPCIÓN | Bajos salarios y honorarios | 1-Rara vez | MAYOR | Alto | Reducir el riesgo | realizar inducciones | INDUCCION | JEFE DE CONTROL INTERNO | BIMESTRAL | # DE AUDITORES INVOLUCRADOS/ # DE AUDITORES ASIGNADOS A LAS AUDITORIAS |
| Posibilidad de presiones políticas para contratar personal sin el perfil requerido | CORRUPCIÓN | compromisos electorales | 1-Rara vez | MAYOR | Alto | Reducir el riesgo | aplicar formatos de evaluación de contratistas y realizar evaluación del desempeño en el aplicativo de al CNSC | evaluaciones | SUBDIRECTOR TECNICO | SEMESTRAL | # DE AUDITORES VINCULADOS SIN PERFIL/# TOTAL DE AUDITORES |
| Posibilidad que el auditor reciba dádivas a nombre propio o de terceros para entregar de información confidencial a terceros | CORRUPCIÓN | bajos salarios u honorarios | 1-Rara vez | MAYOR | Alto | Reducir el riesgo | realizar inducciones | INDUCCION | JEFE CONTROL INTERNO | BIMESTRAL | # DE AUDITORES INVOLUCRADOS/ # DE AUDITORES ASIGNADOS A LAS AUDITORIAS |
| Posibilidad de abuso de poder para ejercer presiones sobre los auditados | CORRUPCIÓN | obtener beneficios personales | 1-Rara vez | MAYOR | Alto | Reducir el riesgo | realizar inducciones | INDUCCION | JEFE CONTROL INTERNO | BIMESTRAL | # DE AUDITORES INVOLUCRADOS/ # DE AUDITORES ASIGNADOS A LAS AUDITORIAS |
| | | | | | | | ELABORO: MANUEL ARMANDO ARTEAGA PATIÑO (ORIGINAL FIRMADO) PROFESIONAL UNIVERSITARIO LIDER DE PROCESO C.A. | REVISO: JHON EDISON CHAVEZ PAZ (ORIGINAL FIRMADO) SUBDIRECTOR TECNICO LIDER DE PROCESO N.D | APROBO: CESAR MANCILLA RODRIGUEZ (ORIGINAL FIRMADO) JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO | | |