



Seguimiento de Riesgos del Instituto Geográfico Agustín Codazzi – IGAC

SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA
OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN
Septiembre de 2024

1. OBJETIVO

Hacer seguimiento al cumplimiento y correcto funcionamiento de los controles definidos en los riesgos de gestión y corrupción del Instituto Geográfico Agustín Codazzi – IGAC a partir de la evidencia presentada por la primera línea de defensa, en el segundo cuatrimestre de 2024, con el fin de establecer mejoras para el fortalecimiento de la gestión de riesgos institucional.

2. ALCANCE

Aplica a todos los controles definidos en el mapa de riesgos de gestión, fiscales y corrupción institucional del IGAC.

3. METODOLOGÍA

El cumplimiento y correcto funcionamiento de las actividades de control para el manejo de los riesgos identificados y documentados en los mapas de riesgos de gestión, fiscales y corrupción se obtiene de la siguiente forma:

1. Monitoreo: Los líderes de los procesos, subprocesos y direcciones territoriales (Primera línea de defensa) en conjunto con sus equipos, deben monitorear de manera cuatrimestral los controles definidos en los riesgos de gestión, fiscales y corrupción. Este monitoreo lo realizan en PLANIGAC.
2. Generación Reporte Riesgos: La Oficina Asesora de Planeación (Segunda Línea de Defensa) consolida el reporte de los monitoreos realizados a los controles de los Riesgos definidos, por parte de la Primera Línea de defensa y remite a la Oficina de Control Interno.
3. Revisión de las evidencias: La Oficina Asesora de Planeación (Segunda Línea de Defensa) revisa las evidencias cargadas por los líderes de procesos y subprocesos y direcciones territoriales.
4. Determinación del estado de eficacia de los controles de los Riesgos: Se identifica el estado del cumplimiento y correcto funcionamiento de las actividades de control con base en las siguientes variables:
 - Responsable de ejecutar el control
 - Acción: se determina mediante verbos que indican la acción que deben realizar como parte del control.
 - Complemento: corresponde a los detalles como (existencia y coherencia de la evidencia, periodicidad, como se realiza la actividad de control)
5. Consolidación del informe: La Oficina Asesora de Planeación, elabora el presente informe con los resultados generales del estado de las actividades de control de los riesgos de gestión, fiscales y corrupción y genera recomendaciones y observaciones para ser tenidos en cuenta en los futuros ajustes a los riesgos y controles.

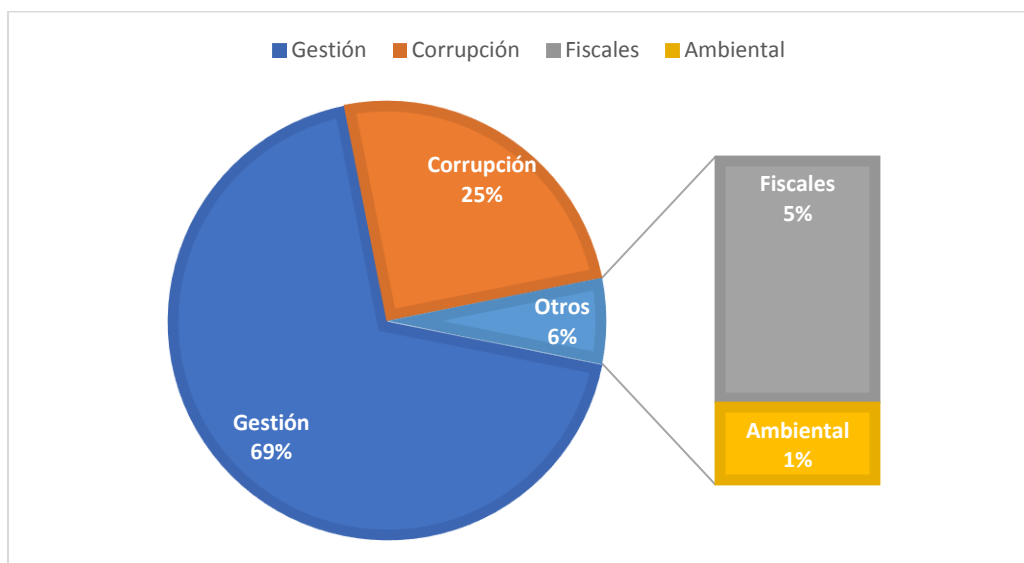
4. RESULTADOS

4.1. Aspectos Generales

4.1.1. Relación de los Riesgos de gestión, fiscales y corrupción por procesos del IGAC

Para la vigencia 2024 se realizó la actualización de la matriz de riesgos y controles de la entidad con cada uno de los 18 procesos, identificando un total de 64 Riesgos Institucionales los cuales correspondían a 44 de gestión, 16 de corrupción, 3 fiscales y 1 ambiental, como se muestra en el siguiente gráfico:

Gráfico 1. Riesgos institucionales – IGAC V2 2024



Fuente: Matriz Riesgos Institucionales, V.2. 2024.

A continuación se relaciona los riesgos de gestión, corrupción, fiscales y ambientales por proceso, así:

Tabla 1. Relación de los riesgos por procesos

MAPA DE RIESGOS DEL IGAC					
PROCESO	RIESGOS DE GESTIÓN	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	RIESGOS FISCALES	RIESGO AMBIENTAL	TOTAL RIESGOS
Direccionamiento Estratégico y Planeación	3	0	0	1	4
Evaluación y Seguimiento	2	1	0	0	3
Gestión Contractual	1	1	1	0	3
Gestión de Bienes y Servicios	1	1	1	0	3
Gestión de Información Geográfica para el SAT	11	5	0	0	16
Gestión de Regulación y Habilitación Catastral	2	1	0	0	3
Gestión de Servicio al Ciudadano	2	1	0	0	3
Gestión de Servicios Tecnológicos	1	1	0	0	2
Gestión Disciplinaria	1	1	0	0	2
Gestión Documental	1	1	0	0	2
Gestión Estratégica de Personas	8	0	0	0	8

MAPA DE RIESGOS DEL IGAC					
PROCESO	RIESGOS DE GESTIÓN	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	RIESGOS FISCALES	RIESGO AMBIENTAL	TOTAL RIESGOS
Gestión Estratégica de Tecnología	1	0	0	0	1
Gestión Jurídica	2	1	0	0	3
Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	2	1	1	0	4
Gestión Valuadora	1	0	0	0	1
Relacionamiento Estratégico	2	0	0	0	2
Gestión del conocimiento aplicado	2	1	0	0	3
Gestión de IDE Corporativa	1	0	0	0	1
TOTAL	44	16	3	1	64

Fuente: Matriz Riesgos Institucionales, V.2. 2024.

De otra parte para los riesgos gestión de forma general definieron como opción de tratamiento al Riesgo REDUCIR.

4.1.2. Controles de los Riesgos

Es importante señalar que para los 64 riesgos del IGAC, están documentadas 121 actividades de control, de las cuales el 26% de los controles corresponden a los procesos de apoyo, un 35% a los estratégicos, un 4% a seguimiento y control, y un 35% a los procesos misionales. A continuación, en la tabla se detalla el número de actividades de control documentadas por cada uno de los procesos del IGAC.

Tabla 2. Identificación de actividades de control de riesgo en los procesos del IGAC

Tipo de proceso	Proceso asociado	Actividades de control
Apoyo	Gestión Contractual	4
	Gestión de Bienes y Servicios	6
	Gestión de Servicios Tecnológicos	6
	Gestión Documental	3
	Gestión Jurídica	7
	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	5
	Total Apoyo	31
Estratégico	Direccionamiento Estratégico y Planeación	9
	Gestión de Servicio al Ciudadano	6
	Gestión del Conocimiento Aplicado	6
	Gestión Estratégica de Personas	14
	Gestión Estratégica de Tecnología	3
	Relacionamiento Estratégico	4
	Total Estratégico	42
Seguimiento y Control	Evaluación y Seguimiento	3
	Gestión Disciplinaria	2
		5
Misional	Gestión de Información Geográfica para el SAT	34
	Gestión de Regulación y Habilitación Catastral	7

	Gestión Valuadora	1
	Gestión de IDE Corporativa	1
	Total Misional	43
	TOTAL GENERAL	121

Fuente: Matriz Riesgos Institucionales, V.2. 2024.

Así mismo, en las Direcciones Territoriales encontramos que aplican los siguientes trece (13) riesgos, los cuales cuatro (4) corresponden a riesgos de corrupción y nueve (9) a riesgos de gestión, ambiental y fiscales.

Tabla 3. Riesgos que aplican en Direcciones Territoriales

N°	Proceso	Sub Proceso	Riesgo	Clasificación del riesgo	Territorial	Q controles
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Posibilidad de afectación Económica y Reputacional por multas o sanciones de Autoridades competentes debido al incumplimiento normativo ambiental	Ambiental	Atlántico	1
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Posibilidad de afectación económica y pérdida reputacional por queja o reclamo de un servidor de la entidad, demandas de ex servidores o sanciones de entes de control, debido a errores, inconsistencias o no generación de la liquidación de la nómina	Ejecución y administración de procesos	Atlántico	2
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Posibilidad de pérdida Reputacional y afectación económica por quejas o sanciones de los grupos de valor debido al incumplimiento de los estándares de producción (Oportunidad) en la prestación del servicio público Catastral por excepción	Ejecución y administración de procesos	Atlántico	1
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio en la prestación de servicios o trámites catastrales, con el fin de obtener un beneficio propio o de un tercero.	Corrupción	Atlántico	1
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Posibilidad de afectación Económica y pérdida Reputacional por sanciones de entes de control debido a la inoportunidad en la generación de registros presupuestales y contables	Ejecución y administración de procesos	Atlántico	2
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio, o inadecuada administración por manejo indebido de recursos financieros por parte de los responsables en la entidad, para beneficio propio o de terceros	Corrupción	Atlántico	1
R72	Gestión Presupuestal,	No Aplica	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pago de intereses y sanciones por mora,	Fiscal	Atlántico	1

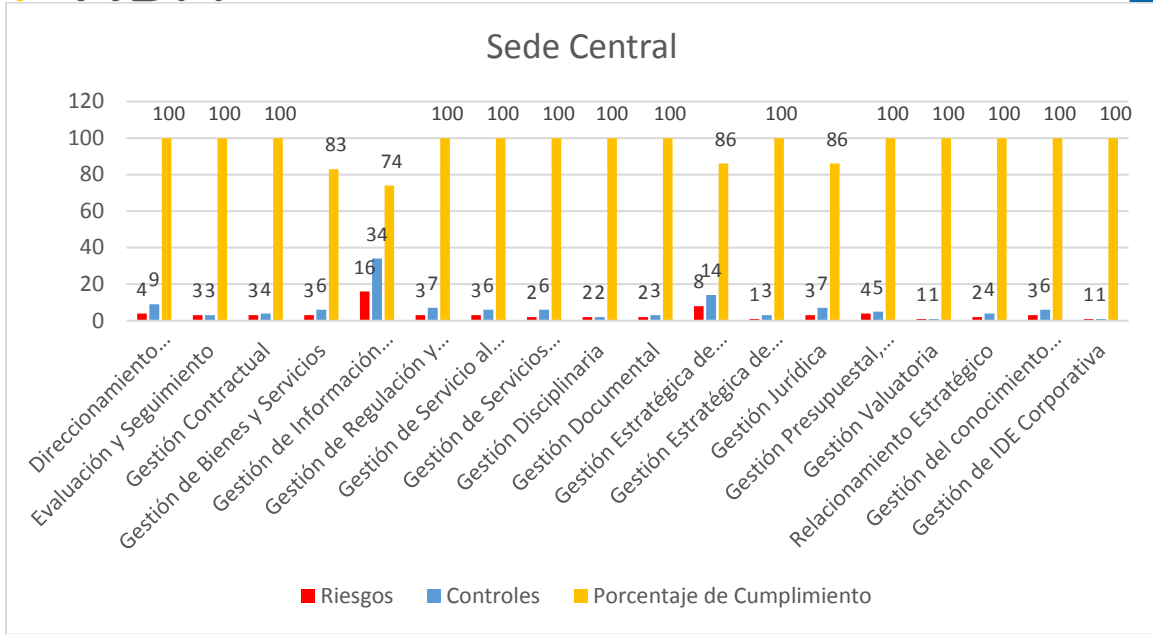
	Contable y Financiera		evidenciándose una omisión de funciones administrativas para la presentación y pago de las declaraciones tributarias oportunamente.			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Posibilidad de direccionar el proceso de selección en beneficio propio o de terceros para la adjudicación de un contrato.	Corrupción	Atlántico	1
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Posibilidad de afectación Económica y Reputacional por multas y sanciones debido a inconsistencias en la afiliación a la ARL de los contratistas por prestación de servicios.	Ejecución y administración de procesos	Atlántico	1
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Posibilidad de efecto daño sobre recursos públicos, por sobrecostos en contratos de la entidad, a causa de la omisión del deber de elaborar estudios de mercado en procesos competitivos.	Fiscal	Atlántico	1
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Posibilidad de efecto daño sobre bienes públicos por pérdida, extravío, hurto de bienes muebles en bodega de almacén pertenecientes a la entidad, a causa de la omisión en la aplicación de controles de seguridad en la custodia de los activos o elementos, en la aplicación de control en la custodia de los bienes en las instalaciones del Almacén, falencias en el registro de ingresos y egresos en el aplicativo de inventarios y desconocimiento de los lineamientos de manejo de inventarios.	Fiscal	Atlántico	2
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por el uso del servicio de transporte del IGAC en beneficio propio o de terceros.	Corrupción	Atlántico	1
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por inoportunidad en la respuesta a los requerimientos en procesos judiciales o por condenas en litigios que deberían haber sido favorables a la entidad	Ejecución y administración de procesos	Atlántico	2

Fuente: Matriz Riesgos Institucionales, V.2. 2024.

4.1.3. Seguimiento de Control Interno

Con base en el seguimiento a la favorabilidad de las actividades de control de los riesgos del IGAC, realizados por la Oficina de Control Interno, se obtuvo los siguientes resultados:

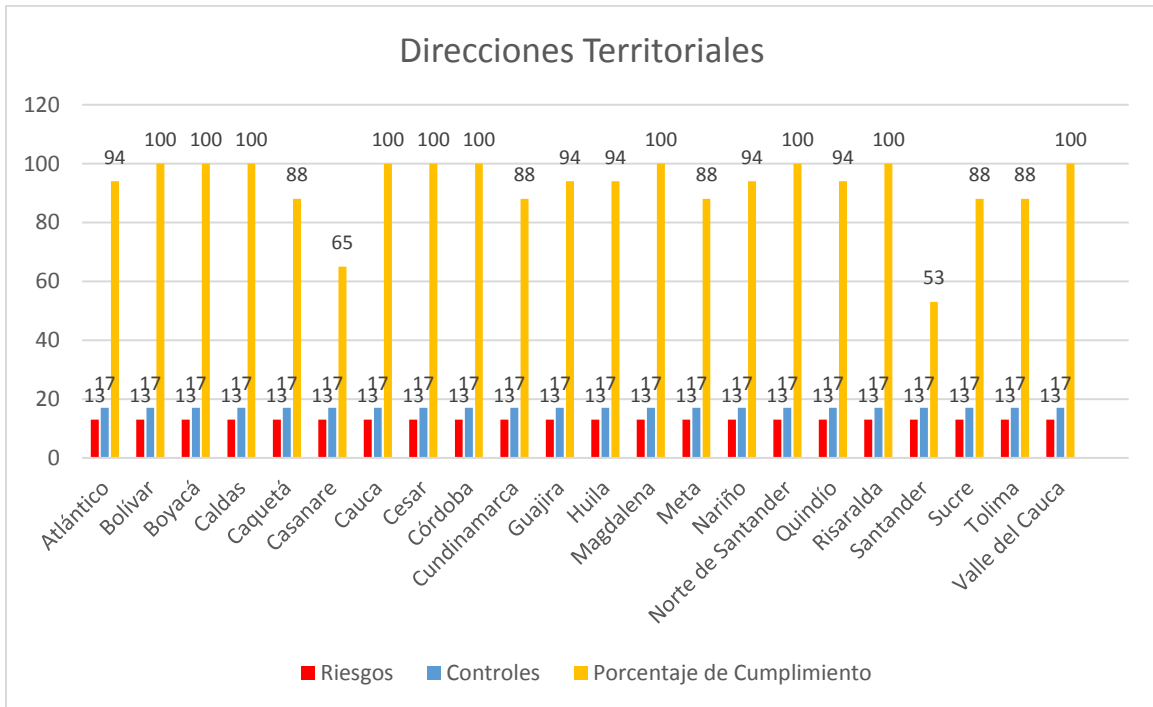
Tabla 6. Resultados de la favorabilidad en la ejecución de controles en riesgos – Procesos



Fuente: Base PLANIGAC Seguimiento a Riesgos I Cuatrimestre 2024

En la Sede Central se observa una eficacia en la aplicación de los controles implementados en el Mapa de Riesgos institucional, exceptuando los procesos de Gestión Jurídica con un 86% de cumplimiento, Gestión Bienes y Servicios Tecnológicos con un 83% de cumplimiento por concepto no favorable en el control 2 del Riesgo 53, Gestión de Información Geográfica para el SAT con un 74% de cumplimiento y Gestión Estratégica de personas con un 86% de cumplimiento, lo anterior debido a que no se evidencia soportes que den cuenta la aplicación de controles o las evidencias que soportan los cumplimientos no son suficientes para determinar favorabilidad.

Tabla 7. Resultados de la favorabilidad en la ejecución de controles en riesgos – Territoriales



En las Direcciones Territoriales se observa una eficacia del 100% para 10 de las 22 Direcciones Territoriales y 11 Direcciones Territoriales presentan un cumplimiento promedio del 86%.

Frente a los resultados expuestos se evidencio que la Dirección Territorial Santander con un cumplimiento de 53%, no aplicó de forma correcta 8 controles relacionados con los siguientes procesos (Gestión Estratégica de Personas, Gestión Catastral, Gestión Contractual, Gestión de Bienes y Servicios y Gestión Jurídica), y que la Dirección Territorial Casanare no aplicó de forma correcta 6 controles relacionados con los siguientes procesos (Gestión Estratégica de Personas, Gestión Presupuestal, Contable y Financiera y Gestión Jurídica). La no favorabilidad en los controles se da porque en la evaluación realizada por Control Interno, la evidencia que soporta su cumplimiento no es suficiente para determinar su favorabilidad o no aportaron la evidencia.

4.2. Resultados del seguimiento Oficina Asesora de Planeación

Con corte a agosto de 2024, la oficina asesora de planeación realizo seguimiento al reporte de los riesgos en la herramienta correspondiente, seguimiento al reporte en los tiempos establecidos y al cargue de las evidencias correspondientes en el drive asignado para tal fin.

Sede Central

Nº	Proceso	Sub Proceso	Riesgo	Revisión OAP Segundo Cuatrí 1	Revisión OAP Segundo Cuatrí 2	Revisión OAP Segundo Cuatrí 3	Revisión OAP Segundo Cuatrí 4	Revisión OAP Segundo Cuatrí 5
R6	Relacionamiento Estratégico	Gestión de Comunicaciones	Posibilidad de afectación Económica y pérdida Reputacional por insatisfacción o sanciones de los grupos de valor debido a la difusión de información de la gestión institucional incompleta o inoportuna	Si	Si	No aplica		
R76	Relacionamiento Estratégico	Mercadeo Estratégico	Posibilidad de pérdida reputacional por deficiencias en la definición de lineamientos y estrategias de mercadeo que contribuyan al posicionamiento institucional	Si				
R45	Gestión Valuatoria	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional y económica por quejas de las partes interesadas y/o sanciones de entes reguladores debido a la inoportunidad en los tiempos establecidos (30 días hábiles) para la entrega de los avalúos comerciales	Si				
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Posibilidad de afectación Económica y pérdida Reputacional por sanciones de entes de control debido a la inoportunidad en la generación de registros presupuestales y contables	Si	Si			
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio, o inadecuada administración por manejo indebido de recursos financieros por parte de los responsables en la entidad, para beneficio propio o de terceros	Si				

R79	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional por hallazgos de entes de control debido a no presentar oportunamente la información financiera en las fechas programadas por la CGN	Si				
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por pago de intereses y sanciones por mora, evidenciándose una omisión de funciones administrativas para la presentación y pago de las declaraciones tributarias oportunamente.	Si				
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por inoportunidad en la respuesta a los requerimientos en procesos judiciales o por condenas en litigios que deberían haber sido favorables a la entidad	Si	Si	Si	Si	
R56	Gestión Jurídica	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva para dar respuesta indebida o fuera de los términos legales, a los procesos judiciales en beneficio propio o de un tercero	Si				
R57	Gestión Jurídica	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional por sanciones de entes de control debido a la implementación inadecuada de la Política de prevención del daño antijurídico - PPDA	Si	Si			
R78	Gestión Estratégica de Tecnología	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por quejas o reclamos de los grupos de valor debido a la implementación inadecuada de estrategias, proyectos, iniciativas y planes, de acuerdo con lo establecido en el Marco de Referencia de Arquitectura TI y en las Políticas de Gobierno y Seguridad Digital para atender las necesidades tecnológicas de la entidad	No aplica	Si	Si		
R10	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de afectación económica y pérdida reputacional por demandas o sanciones de entes competentes, debido a la materialización de accidentes de trabajo o enfermedades laborales de servidores públicos y contratistas	Si	No	Si		
R11	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional y afectación económica por quejas de los grupos de valor o sanciones de entes de control debido al incumplimiento de los requisitos mínimos para la provisión de empleos vacantes de la planta de personal del IGAC	No	No			
R12	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional por queja o reclamo de los grupos de valor debido a la fuga de conocimiento de los servidores públicos que se retiran de la entidad o cambian de empleo	Si	No aplica			
R13	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de afectación Económica y pérdida Reputacional por sanciones de entes de control debido al incumplimiento de la normatividad vigente sobre evaluaciones de desempeño y/o acuerdos de gestión	Si	No			

R14	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional por quejas o reclamos de los servidores públicos y hallazgos de entes de control debido a la inoportunidad y/o inconsistencias en los actos administrativos y sus soportes relacionados con las diferentes actuaciones de la administración de personal	Si				
R15	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de afectación económica y pérdida reputacional por demandas de ex servidores o servidores o sanciones de entes competentes debido a inconsistencias o generación fuera de términos del certificado electrónico de tiempos laborados	Si				
R16	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de afectación económica y pérdida reputacional por queja, reclamo o demandas de servidores de la entidad o ex servidores debido a la pérdida de documentos que hacen parte de sus historias laborales que se encuentran en el archivo de gestión de la Subdirección de Talento Humano	Si				
R17	Gestión Estratégica de Personas	No Aplica	Posibilidad de afectación económica y pérdida reputacional por queja o reclamo de un servidor de la entidad, demandas de ex servidores o sanciones de entes de control, debido a errores, inconsistencias o no generación de la liquidación de la nómina	Si	Si			
R58	Gestión Documental	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional por insatisfacción de los grupos de valor debido a la inadecuada implementación de los instrumentos archivísticos	Si				
R60	Gestión Documental	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por sustracción, eliminación o manipulación indebida de la documentación en el Archivo Central en beneficio propio o de terceros	Si	Si			
R65	Gestión Disciplinaria	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional por quejas de las partes interesadas debido al incumplimiento de términos y requisitos en las diferentes etapas del proceso disciplinario.	Si				
R66	Gestión Disciplinaria	No Aplica	Posibilidad de sustanciar decisiones contrarias a derecho por efecto de animadversiones, enemistades, amistades íntimas o cualquier otra situación de carácter subjetivo, así como favorecer a los sujetos procesales con decisiones tomadas por efecto de recibimiento o dadivas o favores	Si				
R20	Gestión del Conocimiento Aplicado	No Aplica	Posibilidad de afectación Económica y pérdida Reputacional por pérdida de clientes, quejas o reclamos de los usuarios debido a la inoportunidad en la prestación de servicios o en la entrega de productos	Si	Si			
R21	Gestión del Conocimiento Aplicado	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional por recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de obtener información	Si				

			reservada o clasificada, o conseguir un resultado de un proyecto de investigación antes de ser publicado					
R22	Gestión del Conocimiento Aplicado	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de las partes interesadas debido a la posibilidad de entregar un producto o prestar un servicio que no cumpla con las especificaciones técnicas establecidas o con las necesidades y expectativas de los usuarios	Si	No aplica	No aplica		
R61	Gestión de Servicios Tecnológicos	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional y económica por quejas o reclamos de los grupos de valor debido a la indisponibilidad de los servicios tecnológicos	Si	Si	Si	Si	Si
R81	Gestión de Servicios Tecnológicos	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva durante la fase precontractual de los procesos para la adquisición de bienes y servicios del proceso de tecnología con el fin de beneficiarse a nombre propio o de terceros	Si				
R8	Gestión de Servicio al Ciudadano	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional por sanciones de los entes de control debido a la inoportuna atención a las peticiones, quejas, reclamos, denuncias y sugerencias, solicitados por los ciudadanos, usuarios, grupos de valor y/o grupos de interés en los diferentes canales de atención	No aplica	Si	No aplica		
R9	Gestión de Servicio al Ciudadano	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio durante la prestación del servicio o en la atención al ciudadano con el fin de obtener un beneficio propio o de un tercero	Si	Si			
R77	Gestión de Servicio al Ciudadano	No Aplica	Posibilidad de pérdida reputacional por insatisfacción del grupo de valor debido a una orientación inadecuada en la prestación del servicio	Si				
R24	Gestión de Regulación y Habilitación Catastral	Gestión de Habilitación	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por la habilitación de un gestor catastral no idóneo para la prestación del servicio público catastral con el fin de obtener un beneficio propio o de un tercero	Si	No aplica			
R25	Gestión de Regulación y Habilitación Catastral	Gestión de Regulación	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido a la expedición de regulación inadecuada o que no atienda las necesidades de actualización normativa	Si	Si	Si		
R26	Gestión de Regulación y Habilitación Catastral	Gestión de Regulación	Posibilidad de pérdida reputacional y afectación económica, por demandas de grupos de valor solicitando la nulidad de la regulación expedida por la entidad	No aplica	No aplica			
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Posibilidad de pérdida Reputacional y afectación económica por quejas o sanciones de los grupos de valor debido al incumplimiento de los estándares de producción (Oportunidad) en la prestación del servicio público Catastral por excepción		Si			

R28	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Posibilidad de pérdida reputacional y afectación económica por insatisfacción, quejas de los grupos de valor o sanciones de entes reguladores debido a Inoportunidad en los tiempos establecidos para la entrega de los productos resultados del proceso de formación y/o actualización catastral de los municipios en jurisdicción del IGAC	Si	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio en la prestación de servicios o trámites catastrales, con el fin de obtener un beneficio propio o de un tercero.		Si			
R30	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión del Conocimiento Geográfico	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por generar lineamientos geográficos, certificados o deslindes que no cumplan con la normatividad vigente, estándares o especificaciones técnicas para beneficio propio o de un tercero	Si				
R31	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión del Conocimiento Geográfico	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por manipulación y/o sustracción indebida de información geográfica durante el proceso previo a su publicación o presentación de resultados, para beneficio propio o de un tercero	Si	No aplica			
R32	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión del Conocimiento Geográfico	Posibilidad de pérdida Reputacional por incumplimiento de la normatividad, estándares y/o procedimientos de información geográfica en la generación, actualización y publicación de metodologías, estudios e investigaciones geográficas, deslindes y de la delimitación de entidades territoriales, asesorías en temas de ordenamiento territorial, observatorio de la tierra y el territorio y registro de los nombres geográficos del país.	Si				
R33	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión del Conocimiento Geográfico	Posibilidad de pérdida reputacional por quejas de los grupos de valor debido al incumplimiento en los tiempos programados para la generación, actualización y publicación de metodologías, estudios e investigaciones geográficas, deslindes y delimitación de las entidades territoriales y fronteras, asesorías en temas de ordenamiento territorial, observatorio de la tierra y el territorio y registro de los nombres geográficos del país.	Si				
R34	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Geodésica	Posibilidad de Afectación económica y perdida Reputacional por quejas de los grupos de valor y sobrecostos debido a la inoportunidad en la transferencia de datos de las estaciones de funcionamiento continuo CORS a nivel nacional	Si	Si	Si	Si	
R35	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Geodésica	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido al incumplimiento de estándares de calidad nacionales e	Si	Si	Si	Si	

			internacionales en la generación de información geodésica					
R37	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Geodésica	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas los grupos de valor debido a la integración de información a la Red Geodésica Nacional que se encuentren fuera de las especificaciones técnicas	Si				
R38	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Cartográfica	Posibilidad de afectación Económica y pérdida Reputacional por queja, reclamo, tutela o demanda de los grupos de valor o sanciones del ente regulador por incumplimiento de las especificaciones y estándares de producción cartográfica	Si	Si	Si		
R39	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Cartográfica	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los usuarios debido a demoras en los procesos de producción y entrega de la cartografía básica	Si	Si			
R40	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Cartográfica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por oficializar información de terceros que no cumplan con la normatividad o las especificaciones técnicas definidas en el IGAC para beneficio propio o de un tercero.	Si	Si	Si		
R41	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Agrológica	Posibilidad de pérdida Reputacional por el incumplimiento en los estándares de producción para la elaboración de los productos programados en el proceso de Gestión Agrológica	Si				
R43	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Agrológica	Posibilidad de afectación Económica y reputacional por extravío de las muestras a ser analizadas en el LNS	Si	Si			
R44	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Agrológica	Posibilidad de recibir o solicitar dádivas por la manipulación de la información y alteración de los resultados de los productos agrológicos para beneficio propio o de un tercero	Si	Si	Si		
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Posibilidad de efecto dañoso sobre bienes públicos por pérdida, extravío, hurto de bienes muebles en bodega de almacén pertenecientes a la entidad, a causa de la omisión en la aplicación de controles de seguridad en la custodia de los activos o elementos, en la aplicación de control en la custodia de los bienes en las instalaciones del Almacén, falencias en el registro de ingresos y egresos en el aplicativo de inventarios y desconocimiento de los lineamientos de manejo de inventarios.	Si	Si	Si		
R53	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional por insatisfacción de los usuarios internos debido a la inadecuada gestión en la prestación de servicios administrativos para el funcionamiento de la entidad	Si	Si			
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por el uso del servicio de transporte del IGAC en beneficio propio o de terceros.	Si				

R50	Gestión Contractual	No Aplica	Posibilidad de direccionar el proceso de selección en beneficio propio o de terceros para la adjudicación de un contrato.	Si	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Posibilidad de afectación Económica y Reputacional por multas y sanciones debido a inconsistencias en la afiliación a la ARL de los contratistas por prestación de servicios.	Si				
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos, por sobrecostos en contratos de la entidad, a causa de la omisión del deber de elaborar estudios de mercado en procesos competitivos.	Si				
R67	Evaluación y Seguimiento	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional de la Oficina de Control Interno por incumplimiento en la ejecución del Plan Anual de Auditorías Internas de Gestión	Si				
R69	Evaluación y Seguimiento	No Aplica	Posibilidad de pérdida Reputacional por insatisfacción de los usuarios internos debido a una deficiente ejecución en la calidad del ejercicio auditor	Si				
R70	Evaluación y Seguimiento	No Aplica	Posibilidad de recibir o solicitar dádiva o beneficio por omisión y/o encubrimiento deliberado durante la revisión y verificación de situaciones irregulares conocidas y/o encontradas en el proceso auditor, para favorecimiento propio o de terceros	Si				
R73	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión Estratégica	Posibilidad de afectación reputacional por quejas de los grupos de valor, investigaciones disciplinarias o sanciones de entes de control debido a deficiencias en la definición de lineamientos, políticas, objetivos, estrategias y directrices que no contribuyan al cumplimiento de las metas institucionales, sectoriales y/o de la normatividad vigente.	No aplica	No aplica			
R74	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión Estratégica	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido a la inadecuada verificación de la información reportada en los seguimientos al plan estratégico, planes de acción y proyectos de inversión y demás metas institucionales	Si				
R4	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Posibilidad de pérdida reputacional por inadecuada implementación y mantenimiento del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG articulado con los sistemas de gestión integrados, debido a la baja comprensión, apropiación y aplicación de lineamientos e instrumentos establecidos por el DAFP y las entidades líderes.	Si	Si	Si	Si	
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Posibilidad de afectación Económica y Reputacional por multas o sanciones de Autoridades competentes debido al incumplimiento normativo ambiental	Si	Si			

Frente al seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación a lo reportado, en sede central se evidenció que todos los procesos realizaron el respectivo reporte en la herramienta definida para tal

fin, sin embargo en el proceso de Gestión Estratégica de Personas, en el Riesgo 11 para el control 1 y 2, y en los Riesgos 13 y Riesgo 10 para el control 2, el proceso no cargo las evidencias correspondientes.

Direcciones Territoriales

N°	Proceso	Sub Proceso	Territorial	Revisión OAP Segundo Cuatrí 1	Revisión OAP Segundo Cuatrí 2	Revisión OAP Segundo Cuatrí 3	Revisión OAP Segundo Cuatrí 4
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Atlántico		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Atlántico	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Atlántico	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Atlántico	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Atlántico	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Atlántico	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Atlántico	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Atlántico	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Atlántico	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Atlántico	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Atlántico		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Atlántico	No aplica			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Atlántico			Si	No aplica
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Bolívar		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Bolívar	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Bolívar	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Bolívar	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Bolívar	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Bolívar	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Bolívar	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Bolívar	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Bolívar	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Bolívar	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Bolívar		Si	Si	

R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Bolívar	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Bolívar			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Boyacá		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Boyacá	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Boyacá	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Boyacá	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Boyacá	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Boyacá	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Boyacá	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Boyacá	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Boyacá	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Boyacá	No aplica			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Boyacá		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Boyacá	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Boyacá			Si	No
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Caldas		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Caldas	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Caldas	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Caldas	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Caldas	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Caldas	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Caldas	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Caldas	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Caldas	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Caldas	No aplica			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Caldas		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Caldas	No aplica			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Caldas			Si	No aplica
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Caquetá		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Caquetá	No	No		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Caquetá	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Caquetá	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Caquetá	No	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Caquetá	Si			

R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Caquetá	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Caquetá	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Caquetá	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Caquetá	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Caquetá		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Caquetá	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Caquetá			Si	No aplica
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Casanare		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Casanare	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Casanare	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Casanare	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Casanare	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Casanare	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Casanare	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Casanare	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Casanare	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Casanare	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Casanare		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Casanare	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Casanare			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Cauca		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Cauca	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Cauca	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Cauca	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cauca	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cauca	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cauca	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Cauca	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Cauca	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Cauca	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Cauca		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Cauca	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Cauca			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Cesar		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Cesar	Si	Si		

R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Cesar	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Cesar	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cesar	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cesar	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cesar	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Cesar	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Cesar	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Cesar	No aplica			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Cesar		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Cesar	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Cesar			No aplica	No
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Córdoba		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Córdoba	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Córdoba	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Córdoba	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Córdoba	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Córdoba	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Córdoba	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Córdoba	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Córdoba	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Córdoba	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Córdoba		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Córdoba	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Córdoba			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Cundinamarca		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Cundinamarca	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Cundinamarca	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Cundinamarca	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cundinamarca	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cundinamarca	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Cundinamarca	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Cundinamarca	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Cundinamarca	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Cundinamarca	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Cundinamarca		No	No	

R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Cundinamarca	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Cundinamarca			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Guajira		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Guajira	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Guajira	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Guajira	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Guajira	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Guajira	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Guajira	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Guajira	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Guajira	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Guajira	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Guajira		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Guajira	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Guajira			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Huila		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Huila	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Huila	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Huila	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Huila	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Huila	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Huila	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Huila	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Huila	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Huila	No aplica			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Huila		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Huila	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Huila			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Magdalena		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Magdalena	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Magdalena	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Magdalena	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Magdalena	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Magdalena	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Magdalena	Si			

R50	Gestión Contractual	No Aplica	Magdalena	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Magdalena	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Magdalena	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Magdalena		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Magdalena	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Magdalena			Si	No aplica
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Meta		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Meta	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Meta	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Meta	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Meta	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Meta	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Meta	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Meta	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Meta	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Meta	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Meta		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Meta	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Meta			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Nariño		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Nariño	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Nariño	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Nariño	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Nariño	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Nariño	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Nariño	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Nariño	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Nariño	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Nariño	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Nariño		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Nariño	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Nariño			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Norte De Santander		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Norte De Santander	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Norte De Santander	Si			

R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Norte De Santander	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Norte De Santander	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Norte De Santander	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Norte De Santander	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Norte De Santander	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Norte De Santander	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Norte De Santander	No aplica			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Norte De Santander		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Norte De Santander	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Norte De Santander			Si	No aplica
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Quindío		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Quindío	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Quindío	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Quindío	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Quindío	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Quindío	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Quindío	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Quindío	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Quindío	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Quindío	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Quindío		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Quindío	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Quindío			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Risaralda		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Risaralda	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Risaralda	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Risaralda	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Risaralda	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Risaralda	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Risaralda	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Risaralda	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Risaralda	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Risaralda	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Risaralda		Si	Si	

R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Risaralda	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Risaralda			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Santander		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Santander	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Santander	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Santander	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Santander	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Santander	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Santander	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Santander	No			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Santander	No			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Santander	No			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Santander		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Santander	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Santander			No	No
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Sucre		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Sucre	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Sucre	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Sucre	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Sucre	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Sucre	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Sucre	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Sucre	Si			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Sucre	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Sucre	No aplica			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Sucre		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Sucre	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Sucre			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Tolima		No		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Tolima	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Tolima	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Tolima	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Tolima	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Tolima	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Tolima	Si			

R50	Gestión Contractual	No Aplica	Tolima	No			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Tolima	Si			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Tolima	No			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Tolima		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Tolima	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Tolima			Si	Si
R75	Direccionamiento Estratégico y Planeación	Gestión de Procesos	Valle Del Cauca		Si		
R17	Gestión Estratégica de Personas	N.A	Valle Del Cauca	Si	Si		
R27	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Valle Del Cauca	Si			
R29	Gestión de Información Geográfica para el SAT	Gestión Catastral	Valle Del Cauca	Si			
R46	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Valle Del Cauca	Si	Si		
R48	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Valle Del Cauca	Si			
R72	Gestión Presupuestal, Contable y Financiera	No Aplica	Valle Del Cauca	Si			
R50	Gestión Contractual	No Aplica	Valle Del Cauca	No aplica			
R51	Gestión Contractual	No Aplica	Valle Del Cauca	No aplica			
R71	Gestión Contractual	No Aplica	Valle Del Cauca	Si			
R52	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Valle Del Cauca		Si	Si	
R54	Gestión de Bienes y Servicios	No Aplica	Valle Del Cauca	Si			
R55	Gestión Jurídica	No Aplica	Valle Del Cauca			Si	No aplica

Frente al seguimiento realizado por la Oficina Asesora de Planeación a lo reportado en las Direcciones Territoriales, se evidenció que el 96 % realizaron el respectivo seguimiento y cargue de evidencias en las herramientas dispuestas para tal fin, sin embargo se exceptúan las siguiente Direcciones Territoriales:

- Tolima, Riesgo 50 Control 1, Riesgo 71 Control 1 y Riesgo 75 Control 1.
- Santander, Riesgo 55 Control 3 y Control 4, Riesgo 50 Control 1, Riesgo 51 Control 1, Riesgo 71 Control 1.
- Cundinamarca, Riesgo 52 Control 2 y Control 3.
- Cesar, Riesgo 55 Control 4.
- Caquetá, Riesgo 17 Control 1 y Control 2, Riesgo 46 Control 1.
- Boyacá, Riesgo 55 Control 4.

4.3. Materialización

Durante el segundo cuatrimestre de la vigencia 2024, no se reportó la materialización de ningún riesgo, evidenciándose el compromiso en la aplicación de los controles que mitigan la probabilidad de ocurrencia de eventos que afecten el cumplimiento de los objetivos institucionales.

4.4. Conclusiones y Recomendaciones

- Después de la revisión de la efectividad de las actividades de control para el manejo de los riesgos identificados en la entidad, se concluye que las actividades de control definidas para los riesgos de gestión, corrupción, fiscales y ambiental en su mayoría se ejecutan, lo que evidencia el compromiso de la entidad con evitar la materialización de los riesgos institucionales.

- Es importante que todos los procesos y territoriales verifiquen, que las evidencias de la ejecución de los monitores sean acordes a lo establecido en los controles.
- Para este cuatrimestre el cumplimiento de los controles para los riesgos respecto al cuatrimestre anterior disminuyó, debido a que lo reportado por los procesos y direcciones territoriales no cumplían con los criterios de favorabilidad o no reportaron las respectivas evidencias.
- Se les recuerda a los procesos y Direcciones Territoriales el compromiso que tienen con la administración del riesgo en la aplicación de los controles en su rol de primera línea de defensa, lo anterior para evitar la materialización de los riesgos de gestión, corrupción, fiscales y ambiental.
- Para la favorabilidad de un control, todo registro de avance debe soportarse con las respectivas evidencias.
- Si los procesos o direcciones territoriales evidencian que un control no está siendo efectivo, es importante que lo informen a la Oficina Asesora de Planeación, para realizar la revisión y reformulación del mismo

Elaboró: Karen Lorena Cañizales Manosalva – Contratista Oficina Asesora de Planeación.