



contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: * 2015140006953 *

Fecha: Lunes 09 de Febrero de 2015

**DANE**
Para tomar decisionesBogotá D.C.
140

Doctor

MAURICIO PERFETTI DEL CORRAL

Director

Departamento Administrativo Nacional de Estadística - DANE

Ciudad

Asunto: Informe de Seguimiento a la Matriz de Riesgos - DANE

Objetivo General

Evaluar la gestión del riesgo, a través del análisis, valoración y seguimiento, por parte de los procesos de la entidad.

Alcance

Comprende el seguimiento a la gestión de los riesgos por parte de cada uno de los procesos del Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI del DANE, hasta el 28 de febrero de 2015.

1. Diagnóstico de la Gestión del Riesgo de la entidad

La Oficina de Control Interno - OCI realizó una evaluación a la gestión del riesgo a través de la *Matriz de Riesgos* de cada uno de los 17 procesos de la entidad, cargada en el Sistema Documental Institucional; en donde se pudo observar que se tienen identificados 66 riesgos, es decir, un promedio de 4 riesgos por proceso.

De los cuales el 47% son provenientes del funcionamiento y la operación, seguido del 18% asociado a la capacidad de cumplimiento de los requisitos normativos, legales y de compromiso ante la comunidad. El 11% de los riesgos de la entidad están clasificados como situaciones no deseadas de corrupción.

Del total de los riesgos identificados tan solo el 8% corresponden a los Financieros y el 3% a los Tecnológicos. Por otro lado, no se encontró que se hayan identificado riesgos de imagen, que se relacionen con la percepción de la ciudadanía (Véase gráfica número 1).





contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: * 20151400006953 *

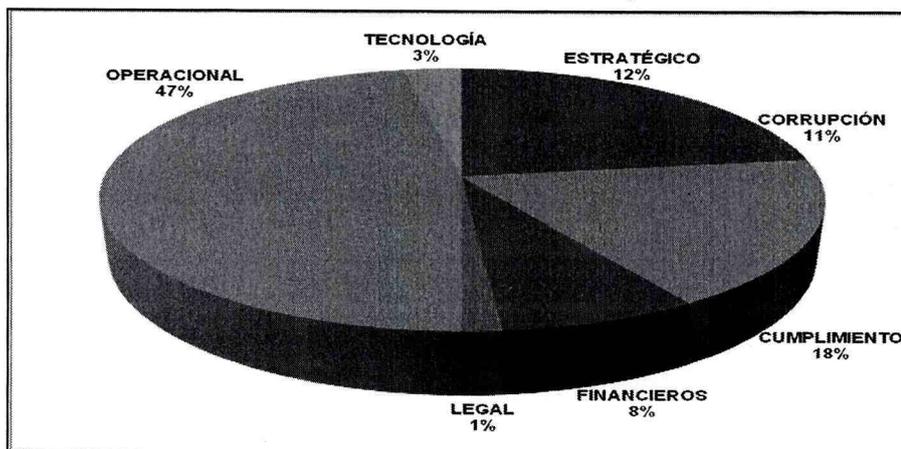
Fecha: Lunes 09 de Febrero de 2015



DANE
Para tomar decisiones



Gráfica No. 1: Clasificación de los riesgos de la entidad.



1.1 Análisis y valoración del Riesgo

Con el fin de establecer el nivel del riesgo al cual se enfrenta la entidad en ausencia de controles (Riesgo Inherente), para cada situación se determina la probabilidad de ocurrencia y el impacto que puede ocasionar a los objetivos institucionales, así como los de cada uno de los procesos. En la tabla número 1 se puede evidenciar la clasificación de los riesgos de los 17 procesos de la entidad de acuerdo a la zona de riesgo establecida; se puede observar que el 39% de los riesgos identificados se encuentran en una Zona de riesgo “Extrema” en ausencia de controles de mitigación, y tan solo el 6% en una zona de riesgo “Baja”.

Tabla No. 1 Clasificación de los riesgos de los procesos de la entidad de acuerdo a la zona de Riesgo

CLASE DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	No Riesgo Inherente por Zona			No. de riesgos por proceso	No Riesgo Residual por Zona			No. de riesgos por proceso	
		A	M	B		A	M	B		
Proceso Estratégico	Planeación y direccionamiento estratégico - PDE	2	1		3		2		1	3
Procesos Misionales	Detección y análisis de requerimientos - DAR	3			3	3				3
	Diseño – DSO		3		3			1	2	3
	Producción estadística – PES	1	4		5		1	1	3	5
	Análisis – ANA	1	2		3			2	1	3
	Difusión estadística - DIE	4			4		1	3		4





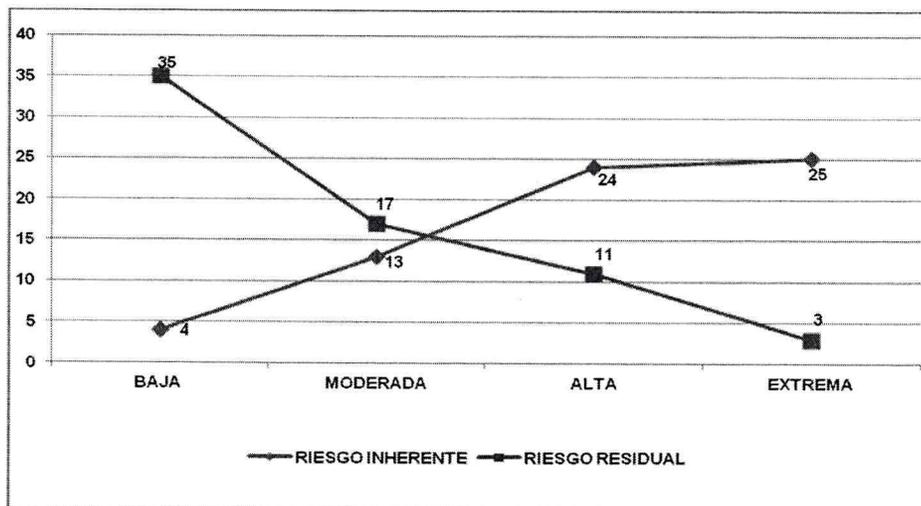
CLASE DE PROCESO	NOMBRE DEL PROCESO	No Riesgo Inherente por Zona			No. de riesgos por proceso	No Riesgo Residual por Zona			No. de riesgos por proceso		
		A	M	B		A	M	B			
Procesos de Apoyo	Soporte informático - SIN		2	2		4		1	3	4	
	Soporte científico y técnico - SCT		1			1			1	1	
	Gestión de Talento Humano – GTH	2	1		4	7	1	1	5	7	
	Administración de recursos financieros - AFI		1	5		6		3	3	6	
	Gestión de Recursos Físicos - GRF	3		1		4	3		1	4	
	Administración de recursos informáticos - ARI	1	1	4		6		3	3	6	
	Soporte legal - SOL	4	4			8			8	8	
	Gestión Documental – GDO		1			1		1		1	
	Gestión Contractual - GCO	2				2		1	1	2	
Procesos de Control y Evaluación	Control de gestión - CGE		2	1		3			3	3	
	Control Interno Disciplinario – CID	2	1			3	3			3	
TOTAL GENERAL		25	24	13	4	66	3	11	17	35	66
ZONAS DE RIESGO= E: Extrema A: Alta M: Moderada B: Baja											

La valoración del riesgo, parte de establecer los controles de mitigación que eviten y disminuyan la probabilidad de ocurrencia y materialización de las situaciones no deseables. Como puede observarse en la *gráfica No.2* una vez implementados los controles disminuye la zona de riesgo, en este caso el 53% de los riesgos de la Entidad lo que es equivalente a 35 de un total de 66, se encuentran en una zona de riesgo “Baja”, seguido de un 26% en la zona de riesgo “Moderada”, lo que nos muestra que los controles que se han planteado los procesos para estos 52 riesgos, permiten disminuir la probabilidad de ocurrencia y las consecuencias en el desarrollo de las funciones, con el propósito de dar cumplimiento de los objetivos de la entidad.

Sin embargo, el 17% de los riesgos identificados, equivalentes a 11 riesgos se encuentran en una zona de riesgo Alta y el 5%, es decir, 3 riesgos se encuentran en una zona de riesgo Extrema, una vez implementados los controles de mitigación; de acuerdo con lo anterior la Oficina de Control Interno recomienda implementar acciones preventivas y así evitar o minimizar la materialización de los mismos.



Gráfica No.2: Zonas de riesgo.



2. Seguimiento a la Autoevaluación del Control de Riesgos

La autoevaluación del Control hace referencia al Monitoreo y Revisión de la matriz de riesgos por parte de los responsables de cada uno de los procesos, que como mecanismo de verificación y evaluación permite medir la eficacia de los controles para mitigar los riesgos identificados.

Una vez evaluada la información reportada, se encontró que los procesos relacionados en la Tabla No. 2 no reportaron oportunamente el monitoreo y revisión de su matriz de riesgos, generando así un posible incumplimiento al Procedimiento Gestión del Riesgo con código PDE-040-PD-03.

Tabla No. 2 Reporte Inoportuno de Monitoreo y Revisión

PROCESO
Administración de Recursos Financieros - AFI
Control Interno Disciplinario - CID
Detección de Análisis y Requerimiento - DAR
Difusión Estadística - DIE
Gestión Contractual - GCO
Gestión del Talento Humano - GTH
Soporte Legal - SOL
Análisis – ANA **
Diseño – DSO **
Producción Estadística – PES **

** Nota: El reporte inoportuno de monitoreo y revisión en los procesos ANA, DSO y PES, corresponden a la Dirección de Censos y Demografía, Dirección de Metodología y Producción Estadística – DIMPE.



De los 66 riesgos identificados para los 17 procesos de la entidad, fue reportada la materialización de 2 riesgos por los procesos Soporte Legal – SOL y Análisis – ANA, descritos en la tabla número 3.

Tabla No. 3 Reporte de Materialización de Riesgos – Procesos SOL y ANA

Riesgo	Clasificación del Riesgo	Fecha de materialización del riesgo	Zona de Riesgo Inherente	Zona de Riesgo Residual	Descripción del control y/o actividades de seguimiento
Proceso Soporte Legal - SOL: Incumplimiento legal en la atención de los derechos de Petición, Quejas y Reclamos (Respuesta/Seguimiento)	Cumplimiento	Octubre, Noviembre y Diciembre de 2014	Extrema	Baja	Enviar alertas de vencimiento
Proceso Producción Estadística - PES / Dirección de Metodología y Producción Estadística – DIMPE: Retrasos en el desarrollo del operativo por factores externos para las investigaciones que aplique	Operacional	Tercer cuatrimestre 2014	Alta	Moderada	La solicitud del DIMPE y la gestión realizada por OPLAN incluso por directivos del DANE, logró el traslado de los recursos por parte de Minagricultura para el inicio de la operación a mediados de diciembre.

A la fecha no han sido suscritos ante la Oficina de Control Interno planes de mejoramiento en el cual se establezcan acciones correctivas frente a los riesgos para los cuales reportaron materialización.

3. Seguimiento a los planes de mejoramiento con fuente de Riesgos

Por otro lado se encontró que se suscribieron 3 planes de mejoramiento por autocontrol con fuente de Riesgos, en los cuales establecieron acciones para eliminar las causas de las desviaciones encontradas en el desarrollo de la gestión de los procesos en relación a la matriz de riesgos (Véase tabla número 4).

En el seguimiento al avance de cumplimiento de los planes de mejoramiento suscritos ante la Oficina de Control Interno reportado por los responsables de cada proceso se encontró un promedio de avance cumplimiento del 97%.



DANE
Para tomar decisiones

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA



contestar por favor cite estos datos:
Radicado No.: * 20151400006953 *
Fecha: Lunes 09 de Febrero de 2015



Tabla No. 4 Resumen total por proceso - Matriz de riesgo III cuatrimestre de 2014

Proceso	Fuente de Plan de Mejoramiento	Descripción del Hallazgo	No. Acciones establecidas	Fecha de suscripción	% Avance de cumplimiento
CID	Autocontrol	Mejora al Proceso: Se hace necesario la implementación del control debido a la creación del proceso y estandarización de controles definidos en el mapa de riesgos del proceso control interno disciplinario	2 Acciones Preventivas - AP	10/09/2014	100%
GRF	Autocontrol	Mejora al Proceso: Se hace necesaria la implementación del control debido a la estandarización de controles definidos en el mapa de riesgos del proceso Gestión de Recursos Físicos.	1 Acción Preventiva - AP	10/09/2014	90%
ANA - EAH	Autocontrol	Inoportunidad y falta de revisión exhaustiva de la información de los cuadros de salida, archivos planos, bases de datos y demás insumos para el Análisis de la Encuesta Ambiental de Hoteles 2012. Lo anterior causo el retraso de la publicación del Boletín de la EAH.	1 Acción Correctiva - AC	18/12/2014	100%

De acuerdo con el monitoreo y seguimiento, no fue reportada a la Oficina de Planeación la materialización del riesgo del proceso de Análisis en el desarrollo de la investigación Encuesta Ambiental de Hoteles; el riesgo que se materializó fue el No.1: *"Inoportunidad y falta de revisión exhaustiva de la información de los cuadros de salida, archivos planos, bases de datos, mapas, gráficos y demás insumos para el Análisis"*; sin embargo, el proceso suscribió un plan de mejoramiento el 18 de diciembre de 2014.

La Oficina de Control Interno invita a los procesos de la entidad a implementar acciones de autocontrol que sirvan como herramienta de administración del riesgo y contribuyan a prevenir la ocurrencia o materialización de los riesgos identificados y a su vez aporten al cumplimiento de los objetivos de la entidad.

DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO NACIONAL DE ESTADÍSTICA

Carrera 59 Núm. 26-70 Interior 1 CAN, Edificio DANE
Teléfono (571) 597 8300 Fax (571) 597 8399 Bogotá, D.C., Colombia
www.dane.gov.co
contacto@dane.gov.co



CO-SC 1081-1



4. Seguimiento a la Gestión del Riesgo en las Auditorías Internas de Gestión

La Oficina de Control Interno - OCI realiza seguimiento permanente a la administración del riesgo a través de las Auditorías Internas Integrales, en donde evalúa la matriz de riesgos, la efectividad de las acciones establecidas para mitigar los riesgos existentes, así mismo, se verifica la información reportada en el monitoreo y revisión de la matriz de riesgos, por cada uno de los procesos de la entidad.

En el ejercicio de evaluación y verificación del Sistema Integrado de Gestión Institucional – SIGI y de conformidad al Programa Anual de Auditorías Internas – PAAI de la OCI, se realizaron auditorías a 5 procesos (ARI, ANA, CID, DIE y SCT) durante el tercer cuatrimestre del año 2014 en donde se encontró que se materializó 1 de un total de 17 riesgos evaluados,

En el desarrollo de la auditoría al proceso de Análisis - ANA, en el cual se evaluó la ejecución del mismo en la Investigación “Exportaciones –EXPO” se halló que se materializó 1 riesgo clasificado en la zona de riesgo “Extrema”, el cual no fue reportado en el respectivo monitoreo y revisión, para la que se estableció la acción correctiva a través del plan de mejoramiento, para evitar que se vuelva a generar la desviación encontrada (véase Tabla No.5), y se implementó un trabajo de cooperación institucional DIAN – DANE, con el objetivo de mejorar la oportunidad y la calidad de la información de Comercio Exterior.

Tabla No. 5 Hallazgo Auditoría Interna de Gestión Proceso ANA – EXPO

Tipo de Hallazgo	Descripción del Hallazgo	Análisis de causa	Corrección inmediata	Tipo Acción	Descripción de la acción
No Conformidad	Se observó que en el riesgo “Inoportunidad y falta de revisión exhaustiva de la información de los cuadros de salida, archivos planos, bases de datos, mapas, gráficos y demás insumos para el Análisis” se materializó la causa “Inoportunidad en la entrega de insumos”, en cuanto a que los resultados de exportaciones del mes de junio de 2014, fue publicada el 11/08/14 cuando su fecha máxima era el 04/08/2014.	La DIAN que es la entidad encargada de transmitir la información al DANE no envió esta en las fechas estipuladas y la envió 5 días después de lo programado.	Reprogramación de la publicación de boletín y demás productos de difusión de exportaciones del DANE.	AC - Acción Correctiva	Definir con la DIAN un cronograma de entrega de las bases de exportaciones donde se programe la fecha de entrega de las bases de todos los meses a publicar durante el año 2015.



contestar por favor cite estos datos:

Radicado No.: * 2015140006953 *

Fecha: Lunes 09 de Febrero de 2015



DANE
Para tomar decisiones



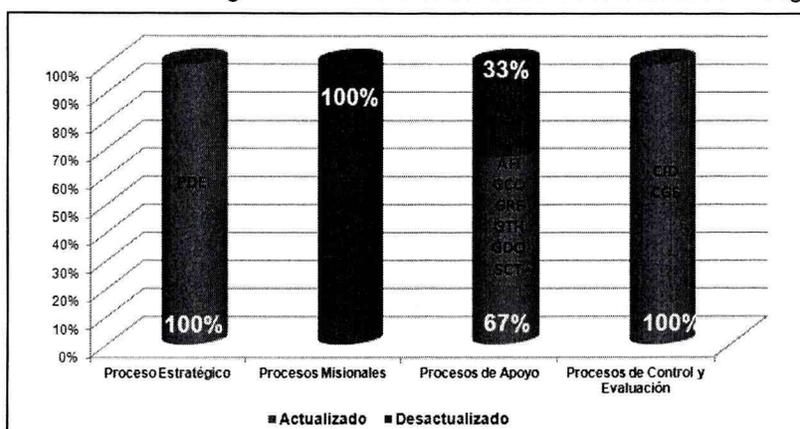
Por lo anterior, la Oficina de Control Interno **recomienda** evaluar la eficacia de los controles establecidos para la mitigar los riesgos existentes y en el caso que sea necesario implementar acciones preventivas, evitando así la materialización de los riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

5. Seguimiento a la actualización de la Matriz de Riesgo

Para los procesos de la entidad se están actualizando en forma y contenido las matrices de riesgos; a la fecha el 53% equivalente a 9 procesos de la entidad modificaron su matriz de riesgos, proceso en el cual se revisó y se realizó la reclasificación de los riesgos establecidos, los controles de mitigación y el plan de contingencia.

Como se puede observar en la gráfica No. 3, los 5 procesos misionales de la entidad no han finalizado el proceso de actualización de su mapa de riesgos, la culminación de la actualización de la matriz de riesgo de acuerdo con metodología y los criterios aplicables, establecida por el Administrador del Sistema Integrado de Gestión Institucional, se dará el 30 de abril del 2015, en cumplimiento al plan de mejoramiento que tiene suscrito ante la Oficina de Control Interno el proceso de Planeación y Direccionamiento Estratégica – PDE.

Gráfica No. 3: Seguimiento a la actualización de la Matriz de Riesgo





6. Conclusiones

Como resultado del seguimiento a la gestión del riesgo de los procesos de la entidad se encontró que actualmente se están actualizando en forma y contenido las matrices de riesgos, a la fecha el 53% equivalente a 9 procesos de la entidad modificaron su matriz de riesgos.

Por otro lado, se encontró que el mayor porcentaje de riesgos identificados obedece a los provenientes del funcionamiento y la operación. Actualmente en la entidad no se han identificado riesgos de la percepción de la ciudadanía, clasificados como *Riesgos de Imagen*.

La Oficina de Control Interno a través de las auditorías internas de gestión realiza la evaluación de los controles, las evidencias de tratamiento del riesgo y las evidencias de no materialización de los mismos a cada uno de los procesos. En el ejercicio de auditoría del tercer cuatrimestre del año 2014 se encontró la materialización de 1 riesgo del proceso de Análisis en la ejecución de la investigación Exportaciones.

En el monitoreo y revisión correspondiente al tercer cuatrimestre del año 2014, fue reportada la materialización de 2 riesgos, por parte de los procesos Soporte Legal y Producción Estadística – PES específicamente por la Dirección de Metodología y Producción Estadística - DIMPE. De acuerdo con el seguimiento a los planes de mejoramiento suscritos ante la Oficina de Control Interno se encontró que se materializó 1 riesgo del proceso de Análisis en la ejecución de la investigación Encuesta Ambiental de Hoteles.

La Oficina de Control Interno **recomienda** evaluar la eficacia de los controles establecidos para la mitigar los riesgos existentes y en el caso que sea necesario implementar acciones preventivas, evitando así la materialización de los riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

Atentamente,


GABRIEL FELIPE HERRAN F.
Jefe Oficina de Control Interno (E)

Proyecto: Darlin Tatiana Páez G.
Revisó: Gabriel Felipe Herran F.