

RIESGOS DE GESTIÓN - 2025

	RIESGOS	ACCIONES DE MANEJO	OBSERVACIONES DE LA OFICINA DE CONTROL INTERNO	EVIDENCIAS	INDICADOR (EFICACIA: Índice de cumplimiento actividades= (# de actividades cumplidas / # de actividades programadas) x 100)	MATERIALIZACION
1	Posibilidad de perdida reputacional y economica por aumento en los hallazgos administrativos y fiscales para la entidad debido a la no entrega de productos o incumplimientos de las obligaciones contractuales establecidas por el EDUMAS	Accion de Manejo :1- Capacitar a los supervisores e interventores del Edumas en cuanto al ejercicio de su rol según lo establecido en el manual de contratacion y supervision	La oficina de control interno ,verifico 1 actas de reunion realizadas durante el mes de julio de 2025 se pudo evidenciar el cumplimiento de las actividades diseñadas para el control de riesgos donde se observa que la direccion juridica realizo capacitacion a los supervisores y contratistas de la entidad .	Control interno envio a las diferentes areas de el manual d e supervision para su conocimiento mediante correo electronicos de este requerimiento el area juridica realizo las capacitacioones se anexa listado	1/2*100=50%	no fue Efectivo Se puede decir que aunque hubo capacitaciones hay deficiencias en las supervisiones de los contratos
2	Posibilidad de perdida reputacional por el incremento en las modificaciones y actualizaciones de PAA en la plataforma SECOP II debido al incremento de situaciones no previstas que afecten la estructura de las diferentes Modalidades de contratacion	Accion de Manejo :Durante la vigencia se adelantaron 1 sesion de comité de contratacion en las cuales se revisaron y aprobo el PAA y se verifico si existen Modificaciones	La oficina de Control Interno evidencia que la Direccion Juridica cumple con la Normatividad en el procesos de PAA ,verifico 1 actas realizadas en los meses de enero y publicacion en la pagina en la web de la entidad y en SECOP	la oficina de control interno envio correos electronicos sobre la obligatoriedad de publicar el PAA en la pagina Web . De igual forma se evidencia las actas en la que la OCI estuvo como invitada	1/2*100=50%	Fue efectivo por cuanto se realizaron las compras según lo planeacion sin sobrepasar la contratacion de lo inicialmente presupuestado
3	Incumplimiento de la publicación del contrato	Accion de Manejo :l responsable del proceso contractual verifica que todos los contratos suscritos sean publicados en el portal oficial de contratación dentro del plazo establecido. Antes del cierre del expediente contractual se valida la publicación y se registra el enlace o	La oficina de control interno se evidencia evidencia que todos los contratos estan publicados en Secop y estos se cruzan con Sia Observa	Registro de publicación en el portal. Captura o enlace del contrato publicado. Lista de verificación del proceso contractual.	100%	fue efectivo en cuanto todos los contratos se hacen de manera transaccional

4	Inadecuada formulación del documento contractual	Accion de Manejo :Elaborar el contrato con revisión jurídica especializada.Utilizar formatos o modelos contractuales estandarizados.Verificar coherencia entre estudios previos, pliegos y contrato	La oficina de control, interno evidencia que la direccion juridica tiene un formato establecido para estudio previo , que consta de un equipo de contratacion quien revisa los documentos y un check list para la completitud de documentos	Check list - Modelo de la minuta contractual y estudio previos , revision y firmas por parate de las diferentes areas que intervienen	28/174*100=16.0%	no fue Efectivo Se puede decir que aunque hubo controles en el ultimo mes se presentaron varias modificaciones referentes a fecha y valor del contrato las cuales se puede evidenciar en secop
5	posibilidad de perdida reputacional por incremento de procesos declarados desiertos o terminados , saneamiento de vicios de procedimientos y reprocesos debido a la deficiencia en la estructuracion en los analisis del sector y estudio de mercado y E previos	Accion de Manejo :Durante la vigencia se adelantaron sesiones de comité de contratacion en las cuales se revisaron y aprobaron estudios previos	La oficina de control interno evidencia que la Oficina Juridica realizo 3 sesiones de las cuales se levantaron actas y las cuales brindo asesoriaa las areas tecnicas en la esttructuracion de los estudios previos respecto al componente juridico ,tecnico y financiero levantando las actas respectivas	La oficina de control interno mediante oficio dirigido a la oficina juridica y mediante las auditorias manifiesta la necesidaad de justificar los estudios previos y recomienda la guia de Funcion publica para este fin	3/5*100=60	fue efectivo en cuanto los estudios previos constaban de los item mencionados en la guia