

Establecimiento Público Ambiental de Cartagena	Priorización del Universo de Auditoría Basado en Riesgos																							
	CÓDIGO:					FECHA DE EVALUACIÓN:										FECHA DE AUDITORÍA:								
	RIESGO INHERENTE					19%		15%		7%		25%		18%		16%								
ASPECTOS EVALUABLES UNIDADES AUDITABLES (Proceso/Proyecto/Procedimiento/Área Funcional/ Unidad de negocio/Unidad desconcentrada/ Plan/ Programa/Sistema de Gestión o de control/ Aspectos de TIC/ Otras Temáticas)	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Criterio)	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Calificación)	Temas de interés de la Alta Dirección (Criterios)	Temas de interés de la Alta Dirección - Calificación	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Criterios)	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Calificación)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Criterios)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Calificación)	Impacto en el presupuesto (Criterios)	Impacto en el presupuesto (Calificación)	Ponderación	Nivel de criticidad	Ciclo de Rotación auditorías	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 1	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 2	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 3	Priorización de Auditorías Basadas en Riesgos año 4
GESTION DE DIRECCIÓN (GDI)	3	5	0	0	8	Extremo	5	> 4 años	5	Entre 4 y 5 seguimientos por alta dirección	3	4 o más objetivos estratégicos asociados	5	Sin hallazgos abiertos	1	Moderado >=5% y <20%	3	3,8	Alto	Cada 2 años		GESTION DE DIRECCIÓN (GDI)		GESTION DE DIRECCIÓN (GDI)
GESTIÓN DE PLANEACIÓN (GP)	2	5	0	0	7	Extremo	5	<= 1 año	1	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	2 objetivos estratégicos asociados	3	7 o más hallazgos abiertos	5	Moderado >=5% y <20%	3	3,5	Alto	Cada 2 años		GESTIÓN DE PLANEACIÓN (GP)		GESTIÓN DE PLANEACIÓN (GP)
EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (ECS)	8	7	0	0	15	Extremo	5	<= 1 año	1	Entre 8 ó mas seguimientos por alta dirección	5	4 o más objetivos estratégicos asociados	5	7 o más hallazgos abiertos	5	Mayor >=20 y <50%	4	4,2	Extremo	Cada año	EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (ECS)	EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (ECS)	EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (ECS)	EVALUACIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO AMBIENTAL (ECS)
INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN AMBIENTAL (IEA)	1	4	3	0	8	Extremo	5	> 4 años	5	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	4 o más objetivos estratégicos asociados	5	Sin hallazgos abiertos	1	Mayor >=20 y <50%	4	4,1	Extremo	Cada año	INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN AMBIENTAL (IEA)	INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN AMBIENTAL (IEA)	INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN AMBIENTAL (IEA)	INVESTIGACIÓN Y EDUCACIÓN AMBIENTAL (IEA)
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (GAF)	4	6	0	0	10	Extremo	5	<= 1 año	1	Entre 8 ó mas seguimientos por alta dirección	5	2 objetivos estratégicos asociados	3	7 o más hallazgos abiertos	5	Mayor >=20 y <50%	4	3,7	Alto	Cada 2 años		GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (GAF)		GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA (GAF)
GESTION CONTRACTUAL (GC)	5	7	2	0	14	Extremo	5	<= 1 año	1	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	1 objetivo estratégico asociado	2	7 o más hallazgos abiertos	5	Moderado >=5% y <20%	3	3,3	Alto	Cada 2 años		GESTION CONTRACTUAL (GC)		GESTION CONTRACTUAL (GC)
GESTION TALENTO HUMANO (GTH)	4	3	2	0	9	Extremo	5	<= 1 año	1	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	2 objetivos estratégicos asociados	3	Sin hallazgos abiertos	1	Moderado >=5% y <20%	3	2,8	Moderado	Cada 3 años		GESTION TALENTO HUMANO (GTH)		GESTION TALENTO HUMANO (GTH)
SERVICIOS AL CIUDADANO (SC)	5	1	0	0	6	Extremo	5	3 años <= 4 años	4	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	2 objetivos estratégicos asociados	3	1 a 2 hallazgos abiertos	2	Moderado >=5% y <20%	3	3,4	Alto	Cada 2 años		SERVICIOS AL CIUDADANO (SC)		SERVICIOS AL CIUDADANO (SC)
GESTION DOCUMENTAL (GDOC)	5	1	0	0	6	Extremo	5	> 4 años	5	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Moderado >=5% y <20%	3	3,1	Alto	Cada 2 años		GESTION DOCUMENTAL (GDOC)		GESTION DOCUMENTAL (GDOC)
GESTION JURIDICA (GJ)	0	5	0	0	5	Alto	4	> 4 años	5	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	2 objetivos estratégicos asociados	3	Sin hallazgos abiertos	1	Menor >=1% y <5%	2	3,0	Alto	Cada 2 años		GESTION JURIDICA (GJ)		GESTION JURIDICA (GJ)
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES (TIC'S)	5	4	0	1	10	Extremo	5	> 4 años	5	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Moderado >=5% y <20%	3	3,1	Alto	Cada 2 años		TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES (TIC'S)		TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES (TIC'S)
SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INTERNA (SEV)	0	4	5	0	9	Alto	4	> 4 años	5	Entre 6 y 7 seguimientos por alta dirección	4	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	2,6	Moderado	Cada 3 años		SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INTERNA (SEV)		SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN INTERNA (SEV)

HECTOR MAURICIO MONTES PADILLA  
Jefe Oficina Asesora de Control Interno