

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)	CÓDIGO:					FECHA DE ELABORACIÓN: 2022															FECHA DE APROBACIÓN			
	RIESGO INHERENTE					RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	RIESGO INHERENTE Ponderación de Riesgos del Proceso	Tiempo transcurrido desde última auditoría (Criterio)	15% Tiempo transcurrido desde última auditoría (Calificación)	Temas de interés de la Alta Dirección (Criterios)	15% Temas de interés de la Alta Dirección - Calificación	Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Criterios)	7% Cantidad de objetivos estratégicos asociados (Calificación)	Resultados auditorías anteriores internas y externas (Criterios)	18% Resultados auditorías anteriores internas y externas (Calificación)	Impacto en el presupuesto (Criterios)	20% 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
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total																			
APTI Arquitectura y Proyectos TIC		1	1		2	Alto	4	<= 1 año	1	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	2 objetivos estratégicos asociados	3	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	2.0	Moderado	Cada 3 años			APTI Arquitectura y Proyectos TIC	
CEGE Control y Evaluación de la Gestión		1	5		6	Alto	4	<= 1 año	1	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	1.8	Bajo (Priorizado)	Cada 4 años				CEGE Control y Evaluación de la Gestión
DIES Direccinamiento Estratégico		3	1		4	Alto	4	<= 1 año	1	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	2 objetivos estratégicos asociados	3	5 a 6 hallazgos abiertos	4	Insignificante <1%	1	2.6	Moderado	Cada 3 años			DIES Direccinamiento Estratégico	
OFAS Operaciones de Fortalecimiento Financiero para actores del Sistema de Salud	1	1	1		3	Extremo	5	> 3 años <= 4 años	4	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	No tiene objetivo asociado	1	1 a 2 hallazgos abiertos	2	Insignificante <1%	1	2.8	Moderado	Cada 3 años			OFAS Operaciones de Fortalecimiento Financiero para actores del Sistema de Salud	
GEAD Gestión Administrativa	1	2	2		5	Extremo	5	> 2 años <= 3 años	3	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	1 a 2 hallazgos abiertos	2	Insignificante <1%	1	2.6	Moderado	Cada 3 años			GEAD Gestión Administrativa	
GDCC Gestión Documental		3	1		4	Alto	4	> 3 años <= 4 años	4	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	7 o más hallazgos abiertos	5	Insignificante <1%	1	3.0	Moderado	Cada 3 años			GDCC Gestión Documental	
GETH Gestión Estratégica de Talento Humano		6	2		8	Alto	4	> 2 años <= 3 años	3	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	7 o más hallazgos abiertos	5	Menor >=1% y <5%	2	3.0	Alto	Cada 2 años		GETH Gestión Estratégica de Talento Humano	GETH Gestión Estratégica de Talento Humano	
GFIR Gestión Financiera de Recursos		1	3	1	5	Alto	4	<= 1 año	1	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	No tiene objetivo asociado	1	3 a 4 hallazgos abiertos	3	Menor >=1% y <5%	2	2.5	Moderado	Cada 3 años			GFIR Gestión Financiera de Recursos	
GIUR Gestión Jurídica	1	4	5		10	Extremo	5	> 2 años <= 3 años	3	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	3 objetivos estratégicos asociados	4	7 o más hallazgos abiertos	5	Menor >=1% y <5%	2	3.4	Alto	Cada 2 años		GIUR Gestión Jurídica	GIUR Gestión Jurídica	
GSCI Gestión Servicio al Ciudadano		2	2		4	Alto	4	<= 1 año	1	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	1 a 2 hallazgos abiertos	2	Insignificante <1%	1	2.0	Bajo (Priorizado)	Cada 4 años			GSCI Gestión Servicio al Ciudadano	
GECCO Gestión de Comunicaciones		2			2	Alto	4	> 3 años <= 4 años	4	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	2.3	Moderado	Cada 3 años			GECCO Gestión de Comunicaciones	
GCOC Gestión de Contratación		4			4	Alto	4	<= 1 año	1	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	1 objetivo estratégico asociado	2	5 a 6 hallazgos abiertos	4	Moderado >=5% y <20%	3	2.9	Moderado	Cada 3 años			GCOC Gestión de Contratación	
GEDO Gestión de Desarrollo Organizacional			2		2	Moderado	3	> 2 años <= 3 años	3	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	2 objetivos estratégicos asociados	3	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	1.9	Bajo (Priorizado)	Cada 4 años			GEDO Gestión de Desarrollo Organizacional	
GEPR Gestión y Pago de Recursos	5	4	1		10	Extremo	5	<= 1 año	1	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	3 objetivos estratégicos asociados	4	7 o más hallazgos abiertos	5	Catastrófico >= 50%	5	3.9	Alto	Cada 2 años		GEPR Gestión y Pago de Recursos	GEPR Gestión y Pago de Recursos	
GPAD Gestión y Prevención de Asuntos Disciplinarios	2	2	1		5	Extremo	5	> 3 años <= 4 años	4	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	2.5	Moderado	Cada 3 años			GPAD Gestión y Prevención de Asuntos Disciplinarios	
VERS Verificaciones al reconocimiento de recursos del Sistema de Salud		3			3	Alto	4	> 1 año <= 2 años	2	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Insignificante <1%	1	2.0	Bajo (Priorizado)	Cada 4 años			VERS Verificaciones al reconocimiento de recursos del Sistema de Salud	VERS Verificaciones al reconocimiento de recursos del Sistema de Salud
OSTI Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones		2	2		4	Alto	4	> 2 años <= 3 años	3	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	2 objetivos estratégicos asociados	3	7 o más hallazgos abiertos	5	Insignificante <1%	1	3.1	Alto	Cada 2 años		OSTI Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones	OSTI Operación y Soporte a las Tecnologías de Información y las Comunicaciones	
RIFU Recaudo e identificación de fuentes	1	2	1		4	Extremo	5	> 2 años <= 3 años	3	Entre 2 y 3 seguimientos por alta dirección	2	1 objetivo estratégico asociado	2	Sin hallazgos abiertos	1	Menor >=1% y <5%	2	2.7	Moderado	Cada 3 años			RIFU Recaudo e identificación de fuentes	
VALR Validación, liquidación y Reconocimiento	1	3	1		5	Extremo	5	> 1 año <= 2 años	2	Menos de 2 seguimientos por alta dirección	1	4 o más objetivos estratégicos asociados	5	1 a 2 hallazgos abiertos	2	Catastrófico >= 50%	5	3.4	Alto	Cada 2 años		VALR Validación, liquidación y Reconocimiento	VALR Validación, liquidación y Reconocimiento	
	12	46	31	1	90																			

Fuente: Elaboración equipo Función Pública