

Sabia usted que es el Mapa de Aseguramiento del Modelo Integrado de Gestión y Planeación - MIPG

Es un esquema visual que muestra la estructura de la segunda (2da) línea de defensa que permite coordinar los diferentes servicios de aseguramiento y visualizar esfuerzos en común, respecto a la gestión de los riesgos clave en los procesos de la entidad, mostrando el nivel de confianza de dichos servicios proporcionados por los diversos proveedores.

Beneficios de un Mapa de Aseguramiento

Brinda información a la Alta Dirección frente a la madurez de la segunda línea de defensa en relación con la gestión de riesgos, para la toma de decisiones.

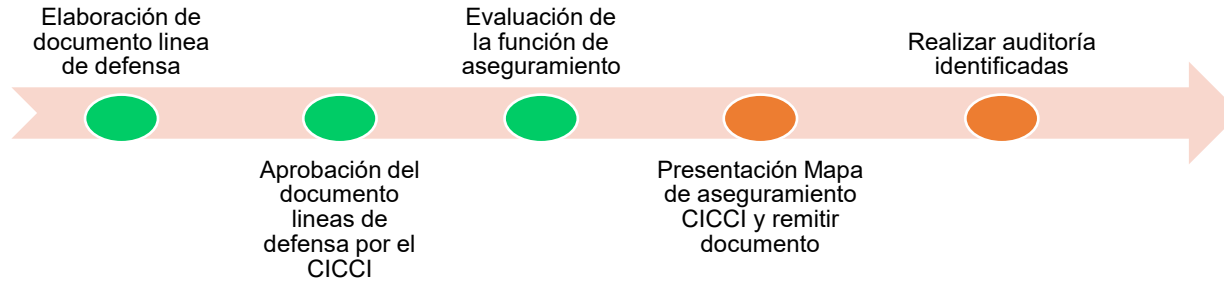
Permite coordinar los servicios de aseguramiento interno, su oportunidad y alcance, evitando la fatiga de la auditoría dentro de las áreas o procesos a evaluar, minimizando la duplicidad de esfuerzos y optimizando los recursos.

Facilita que la oficina de control interno o de auditoría interna (tercera línea de defensa) tenga una comprensión clara de la cobertura de riesgos y aseguramiento en toda la organización, lo que le sirve de insumo para la definición de su Plan Anual de Auditoría.

Mejora la gestión de riesgos, ampliando la cobertura de riesgos sin incrementar las horas de auditoría interna.

RESULTADOS MAPA DE ASEGURAMIENTO

Objetivo: Medir el nivel de confianza de los servicios de aseguramiento del proceso Gestión Contractual.



Función de aseguramiento Nivel Bajo

- Realizar el seguimiento mensual al cumplimiento de lo programado en el Plan Anual de Adquisiciones (PAA) de la vigencia. **Responsable:** Dirección de Contratación
- Revisar, verificar y hacer seguimiento al cumplimiento del objeto contractual, de conformidad con lo establecido en los manuales de contratación y de supervisión e interventoría. **Responsable:** Supervisor de contrato

Recomendaciones

- Realizar mesa de trabajo con Oficina Asesora de Planeación, para analizar los resultados del Mapa de aseguramiento.
- Documentar las funciones de aseguramiento.
- Fortalecer el seguimiento y comunicación de resultados de la función de aseguramiento.
- Fortalecer el seguimiento por parte de la 2da LD, de las acciones de mejora y comunicar resultados.

