Entidad	UNIDAD PARA EL DESARROLLO DE VIVIENDA POPULAR -UDEVIPO-
Periodo de evaluación	02 de enero al 31 de diciembre de 2022

No. Activo	Tipo Objetivo (Activo)	Ref	Área evaluada	Eventos identificados (Riesgos)	Descripción del riesgo	Probabilidad (P)	Severidad (I)	Riesgo inherente P * I	Madurez de control	Riesgo residual	Control interno para mitigar (gestionar el riesgo)	Observaciones
1	ESTRATÉGICO	E-3	PLANEACIÓN Y RECURSOS	TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN COMO SOPORTE DEL DESARROLLO	Que los sistemas de tecnología de la información no se encuentran actualizados y limitan el desarrollo de la sistematización de información.	3	3	9	1	9	Se cuenta con software tecnológico pero este no cumple con el alcance de los objetivos estratégicos de la Unidad.	
2	OPERATIVO	O-3	RECURSOS HUMANOS	DESARROLLO Y DESEMPEÑO	Seguimiento al desarrollo y desempeño de las actividades del personal contratado.	3	3	9	1	9	Realizar un proceso de evaluación sobre el desarrollo y desempeño de los prestadores de servicios, dentro de la normativa vigente.	
3	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	C-3	LEGAL	TRANSPARENCIA	Seguimiento a Instrucciones Legales o de Trasparencia.	2	2	4	1	4	Supervisión de los procesos administrativos de la UDEVIPO	
4	CUMPLIMIENTO NORMATIVO	C-8	LEYES Y REGULACIONES	ADQUISICIÓN DE BIENES, SUMINISTROS Y	Darle cumplimiento a los procesos de cotización y licitación	2	2	4	1	4	Instruir a las personas que se cumpla lo que establece la ley de contrataciones del Estado	
5	FINANCIERO	F-1	LIQUIDEZ Y CREDITO	FLUJO DE CUOTA	Que se dificulte ejecutar la cuota solicitada para el mes o cuatrimestre, limitando la ejecución financiera de la Unidad.	3	3	9	1	9	Llevar un registro finaciero de las ejecuciones de la cuota financiera otorgada	

Conclusión: Se determinaron riesgos latentes que existen en la Unidad a través de la presente evaluación, esto con el objeto de mitigarlos para alcanzar de una manera optima los objetivos trazados para la Unidad.

Firma	Licda. Sandra Leticia Zavala Escarate Director Ejecutivo IV UDEVIPO
Nombre del Responsable	Licda. Sandra Léticia Zavala Escarate
Puesto	Director Ejecutivo IV

Entidad	**Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular -UDEVIPO-**
Periodo de evaluación	**02 de enero de 2021 al 31 de diciembre de 2022**

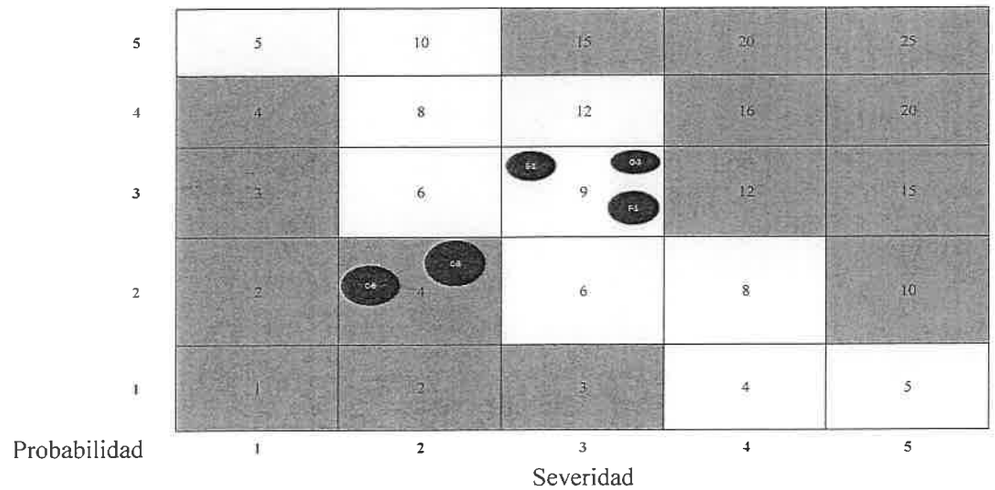
No	Riesgo	Ref. Tipo Riesgo	Nivel de Riesgo Residual	Controles Recomendados	Prioridad de implementación	Recursos Internos o Externos	Puesto Responsable	Fecha de Inicio	Fecha Fin	Comentarios
1	Que los sistemas de tecnología de la información no se encuentran actualizados y limitan el desarrollo de la sistematización de información.	E-3	9	Se cuenta con software tecnológico pero este no cumple con el alcance de los objetivos estratégicos de la Unidad.	BAJO	RECURSOS INTERNOS (Personal prestador de servicios, Equipo de computo, servicio de Actualización de Software)	Jefe de Administrativo	03/01/2022	31/12/2022	
2	Seguimiento al desarrollo y desempeño de las actividades del personal contratado.	O-3	9	Realizar un proceso de evaluación sobre el desarrollo y desempeño de los prestadores de servicios, dentro de la normativa vigente.	BAJO	RECURSOS INTERNOS (Personal contratado)	Jefe de Recursos Humanos	03/01/2022	31/12/2022	
3	Seguimiento a Instrucciones Legales o de Trasparencia.	C-3	4	Supervisión de los procesos administrativos de la UDEVIPO	BAJO	RECURSOS INTERNOS (Personal contratado)	Dirección General	03/01/2022	31/12/2022	
4	Darle cumplimiento a los procesos de cotización y licitación	C-8	4	Instruir a las personas que se cumpla lo que establece la ley de contrataciones del Estado	BAJO	RECURSOS INTERNOS (Personal contratado)	Jefe de Administrativo	03/01/2022	31/12/2022	
5	Que se dificulte ejecutar la cuota solicitada para el mes o cuatrimestre, limitando la ejecución financiera de la Unidad.	F-1	9	Llevar un registro finaciero de las ejecuciones de la cuota financiera otorgada	BAJO	RECURSOS INTERNOS (Personal contratado)	Jefe de Financiero	03/01/2022	31/12/2022	

Firma	Licda. Sandra Leticia Zavala Escarate Director Ejecutivo IV UDEVIPO
Nombre del Responsable	Licda. Sandra Leticia Zavala Escarate
Puesto	Director Ejecutivo IV

Entidad	Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular -UDEVIPO-
Periodo de evaluación	02 de enero al 31 de diciembre de 2022

No	Riesgos	Probabilidad	Severidad	Punteo
1	TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN COMO SOPORTE DEL DESARROLLO	3	3	9
2	DESARROLLO Y DESEMPEÑO	3	3	9
3	TRANSPARENCIA	2	2	4
4	ADQUISICIÓN DE BIENES. SUMINISTROS Y COTIZACIONES	2	2	4
5	FLUJO DE CUOTA	3	3	9

Mapa de riesgo



Entidad	Unidad para el Desarrollo de Vivienda Popular -UDEVIPO-
Periodo de evaluación	02 de enero al 31 de diciembre de 2022

Matriz de continuidad de evaluación de riesgos

No.	Riesgo	Sub Tema	Nivel de tolerancia	Método de monitoreo	Frecuencia de monitoreo	Responsable	Severidad del riesgo
1	Que los sistemas de tecnología de la información no se encuentran actualizados y limitan el desarrollo de la sistematización de información.	Sistemas de tecnología informática desactualizados.	Tolerable	Generar diagnóstico sobre el estado del software y propuesta de mejora.	Anualmente	Jefe de Administrativo	Bajo
2	Seguimiento al desarrollo y desempeño de las actividades del personal contratado.	Carencia de evaluaciones al personal	Tolerable	Dar seguimiento al personal prestador de servicios a través de evaluaciones.	Anual	Jefe de Recursos Humanos	Bajo
3	Seguimiento a Instrucciones Legales o de Trasparencia.	Desconocimiento de las medidas anti corrupción de la Unidad	Tolerable	Difundir a las usuarios por los medios necesarios las medidas anti corrupción de la Unidad.	Mensual	Dirección General	Bajo
4	Darle cumplimiento a los procesos de cotización y licitación	Que los procesos de adquisición no se realicen conforme a la normativa vigente	Tolerable	Dar seguimiento para que los procesos de adquisición se efectuen conforme a la normativa vigente	Mensual	Jefe de Administrativo	Bajo
5	Que se dificulte ejecutar la cuota solicitada para el mes o cuatrimestre, limitando la ejecución financiera de la Unidad.	Ejecución de la cuota solicitada	Tolerable	Comparar la ejecución de la cuota solicitada con la ejecución presupuestaria.	Mensual	Jefe de Financiero	Bajo

Firma	Sandra Leticia Zavala Escarate Director Ejecutivo IV UDEVIPO
Nombre del Responsable	Licda. Sandra Leticia Zavala Escarate
Puesto	Director Ejecutivo IV

Criterios de evaluación de riesgos

Probabilidad (Pág. 46 / 56-72)		
Valor	**Descripción**	**Descripción**
1	Muy Baja	Evento que se presenta históricamente, pero sin frecuencia estadística comprobada
2	Baja	Evento que se presenta históricamente, en rangos amplios de 5 a 10 años, pero sin frecuencia estadística comprobada
3	Media	Evento que se presenta con una frecuencia estadística comprobada, en rango de 3 a 5 años
4	Alta	Evento que se presenta con una frecuencia estadística comprobada, en rangos de 1 a 3 años
5	Muy Alta	Riesgo que se presenta con una frecuencia anual y soporta con información estadística o historica.

Severidad - Impacto (Pág. 46 / 56-72)		
Valor	**Descripción**	
1	Muy Bajo	Eventos sin impacto en la ejecución de estrategias u operaciones de la entidad
2	Bajo	Evento que provoca impacto leve en la operación y áreas de apoyo a la entidad
3	Medio	Evento que afecta objetivos institucionales no claves no operacionales
4	Medio-Alto	Evento que afecta objetivos institucionales y estratégicos clave, pero permite el ajuste a la estrategia, planes de acción y programas, para el cumplimiento razonable de prestación de servicios o entrega de productos de la entidad.
	Alto	Evento que impacta directamente el alcance de objetivos institucionales y estratégicos clave, provocando interrupciones de servicios o falta de entrega de productos de la entidad.

Riesgo inherente = Probabilidad x Severidad

f) Evaluación de Riesgo Residual Criterio de madurez del control interno (Pág. 49 / 59-72)			
Valor	**Criterio de madurez**	**Descripción de criterio**	**Capacidad de Mitigación de Riesgo**
1	Basico	El control funciona de una forma empírica y se aplica a criterio de la autoridad a cargo del proceso	Ineficiente
2	Operativo	Control transmitido de un cargo a otro informalmente, para lograr el funcionamiento operativo y con decisiones centralizadas en la autoridad a cargo del proceso	Minima
3	Funcional	El control es parte de documentos o instrucciones dadas por escrito a los empleados mediante la transmisión de conocimientos. Los controles buscan el funcionamiento de procesos administrativos para el alcance de objetivos operativos	Media
4	Razonable	El control se incluye formalmente en politicas y procedimientos escritos, actualizados de acuerdo a la neccesidad de la entidad, enfocándose en el funcionamiento de los procesos operativos clave para el alcance de objetivos. Los controles son comunicados por escrito.	Aceptable
5	Eficiente	El diseño del control permite la actualización constante, para que funcione oportuna y eficientemente en la estrategia, operaciones, así como en los procesos de registro financiero. El control es comunicado a los servidores públicos mediante capacitaciones formales por escrito. el control mitiga riesgos y permite la retroalimentacn a los ejecutadores para la mejora continua.	Optima

Riesgo residual = Riesgo inherente / valor del criterio de madurez

Tolerancia de riesgos (Pág. 50 / 60-72)				
Rango		**Descripción**	**Criterio**	**Priorización**
1	10	Riesgo residual tolerable que no requiere atención inmediata. Es gestionado razonablemente por el control interno de la entidad	Básico	Verde
10.01	15	Riesgo residual que puede ser gestionado a través de opciones de control adicionales o respuestas especificas al riesgo	Gestionable	Amarillo
15.01		riesgo residual tolerable con mayor exposición a no alcanzar los objet. es necesario replantear la estrategia a la respuesta al riesgo	No Tolerable	Rojo

Inciso g) Pág. 50 Los rangos deben ser autorizados por la máxima autoridad de la entidad.

Respuestas a los riesgos (Pág. 48 / 56-72)		
No.	**OPCIONES**	**OBSERVACIONES**
1	1. Aceptar	No se adopta ninguna actividad de control que mitigue a la probabilidad o la severidad del riesgo. Este tipo de respuesta es seleccionada al no existir actividad de control mitigante y la máxima autoridad asume la responsabilidad de continuar con las estrategias asociadas por conveniencia a la prestación de servicios o entrega de productos institucionales.
2	2. Evitar	Se evita realizar las estrategias, planes de acción o programas que den lugar al riesgo, por lo que no se describe una actividad de control específica.
3	3. Reducir	Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o la severidad del riesgo, o ambos. Este tipo de respuesta implica la selección de las actividades de control que se adoptan en una organización o la definición de acciones específicas, ante la ausencia de un control mitigante.
4	4. Compartir	Se reduce la probabilidad o la severidad del riesgo transfiriendo o compartiendo una parte del mismo. Las respuestas implican la selección de actividades de control compartidas; habitualmente incluyen la contratación de seguros o la tercerización de una actividad, entre otro.

Tipos de objetivos - Activos (Pág. 3 / 13-72)		
No.	**Tipo**	**Descripción**
1	E	Estratégicos
2	O	Operativos
3	I	Información
4	C	Cumplimiento Normativo