

 Gobernación de Nariño	GOBERNACION DE NARIÑO		Código: CES-MUA-09	
	Proceso al que pertenece: Control, Evaluación y Seguimiento		Versión:01	
	Formato: Matriz Universo Auditable Basada en Riesgos		Pág. 1 de 3	Fecha: 14/01/2019
			Responsable: Control Interno de Gestión	

ITEM	ÁREA AUDITABLE	PROCESO AL QUE PERTENECE	IMPACTO RIESGO	TIPO DE PROCESO	ULTIMA AUDITORIA (MESES)	NIVEL DE PRIORIDAD
1	Secretaria General	Direccionamiento Estratégico	Moderado	Estratégicos	14	
2	Subsecretaria de Infraestructura y vías	Gestión del Desarrollo Físico	Alto	Misionales	13	
3	Subsecretaria de Minas	Gestión del Desarrollo Físico	Alto	Misionales	13	
4	Secretaria de Planeación	Planificación del Desarrollo Departamental	Catastrófico	Estratégicos	3	
5	Secretaria de Educación	Gestión del Desarrollo Educativo	Alto	Misionales	12	
6	Subsecretaria de Presupuesto	Gestión Financiera	Catastrófico	De apoyo	15	
7	Secretaria de Infraestructura y Minas	Gestión del Desarrollo Físico	Alto	Misionales	12	
8	Subsecretaria de Economía Regional y Agua Potable	Gestión del Desarrollo Físico	Catastrófico	Misionales	6	
9	Dirección Administrativa de Gestión del Riesgo de Desastre	Gestión del Desarrollo Físico	Moderado	Misionales	7	
10	Secretaria de Recreación y Deportes	Gestión del Desarrollo Social	Moderado	Misionales	8	

ITEM	ÁREA AUDITABLE	PROCESO AL QUE PERTENECE	IMPACTO RIESGO	TIPO DE PROCESO	ULTIMA AUDITORIA (MESES)	NIVEL DE PRIORIDAD
11	Subsecretaria Administrativa	Atención al Ciudadano y Acceso de la Información - Gestión Administrativa - Gestión Documental	Moderado	Misionales	8	
12	Secretaria de Gobierno	Gestión de la Gobernabilidad	Alto	Misionales	2	
13	Secretaria de Hacienda	Gestión Financiera	Catastrófico	De apoyo	7	
14	Subsecretaria de Rentas	Gestión Financiera	Catastrófico	De apoyo	10	
15	Secretaria de Agricultura y Desarrollo Rural	Gestión del Desarrollo Sostenible y Competitivo	Moderado	Misionales	1	
16	Secretaria de Ambiente y Desarrollo Sostenible	Gestión del Desarrollo Sostenible y Competitivo	Moderado	Misionales	1	
17	Dirección Administrativa de Cultura	Gestión del Desarrollo Social	Moderado	Misionales	2	
18	Secretaria de Equidad de Género e Inclusión Social	Gestión del Desarrollo Social	Moderado	Misionales	2	
19	Subsecretaria de Paz y Derechos Humanos	Gestión de la Gobernabilidad	Moderado	Misionales	2	
20	Subsecretaria Desarrollo Comunitario	Gestión del Desarrollo Social	Moderado	Misionales	2	
21	Subsecretaria de Gestión Pública	Gestión de la Gobernabilidad	Moderado	Misionales	2	
22	Subsecretaria de transito y Transporte	Gestión Financiera	Catastrófico	De apoyo	4	

ITEM	ÁREA AUDITABLE	PROCESO AL QUE PERTENECE	IMPACTO RIESGO	TIPO DE PROCESO	ULTIMA AUDITORIA (MESES)	NIVEL DE PRIORIDAD
23	Subsecretaria de Asistencia Técnica (SUIT)	Planificación del Desarrollo Departamental - Gestión del Desarrollo Educativo - Fortalecimiento de los Entes Externos	Moderado	Misionales	6	
24	Secretaria de Tics, Innovación y Gobierno Abierto	Atención al Ciudadano y Acceso de la Información - Gestión Tecnológica	Moderado	Misionales	6	
25	Dirección Administrativa de Turismo	Gestión del Desarrollo Social	Moderado	Misionales	6	
26	Control Interno Disciplinario	Control Evaluación y Seguimiento	Moderado	De evaluación	5	
27	Departamento Administrativo de Contratación	Gestión Contractual	Alto	De apoyo	1	
28	Subsecretaria de Talento Humano	Gestión de Talento Humano - Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Moderado	De apoyo	6	
29	Oficina Jurídica	Gestión Jurídica	Moderado	De apoyo	1	

VARIABLES MATRIZ DE RIESGOS

IMPACTO DEL RIESGO	TIPO DE PROCESOS	ULTIMA AUDITORIA (MESES)	NIVEL PRIORIDAD
Catastrófico	Estratégicos	Mayor a 10 Meses	Critico
Alto	Misionales	Entre 7 a 9 Meses	Alto
Moderado	De evaluación	Entre 4 a 6 Meses	Moderado
Baio	De apoyo	Menor a 3 Meses	Baio