MEGABÚS	PROCEDIMIENTO: SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS			
	CÓDIGO: **1-70-00-45-01-05-02**	**VERSIÓN:** **01**	**FECHA:** **03-03-08**	**PAGINA:** **1 de 2**

1. Objetivo: Fortalecer la implementación de la política de administración del riesgo, por medio de un adecuado seguimiento, Que garantice el logro de la Misión y objetivos institucionales.
2. Alcance: Cobertura a todos los procesos, asegurándolos contra la materialización de los riesgos.
3. Responsable: Asesora Jefe de Control Interno

4. Descripción del Procedimiento					
Actividad		**Responsable**	**Proceso**	**Riesgos**	**Controles**
4.1	Analizar el Mapa de riesgos de la entidad, teniendo en cuenta los aspectos internos y externos de la entidad que implican exposición al riesgo	Jefe de Control Interno	Control de Gestión	Omisión de riesgos existentes y su evaluación	Plan de Manejo del riesgo
4.2	Asesorar el proceso de identificación de nuevos riesgos institucionales, trabajando coordinadamente con los funcionarios responsables de las actividades de aquellos procesos con mayor exposición al riesgo.	Todos los procesos	Control de Gestión	Desprotección de los recursos del Estado	Revisar Política de Administración del Riesgo

4. Descripción del Procedimiento

	Actividad	Responsable	Proceso	Riesgos	Controles
4.3	Identificar los controles para los riesgos existentes, estableciendo aquellos que pueden causar mayor impacto en Megabús, en el evento de materializarse	Jefe de Control Interno	Control de Gestión	Definir controles deficientes e inadecuados	Confrontación de la evaluación con los controles existentes
4.4	Realizar recomendaciones preventivas y/o correctivas con los responsables de los procedimientos, dando a conocer a estos con anterioridad del informe final.	Jefe de Control Interno	Control de Gestión	Que las recomendaciones no se ejecuten	Seguimiento a las recomendaciones
4.5	Evaluar la identificación de opciones para el manejo del riesgo, teniendo como base la valoración del riesgo	Jefe de Control Interno	Control de Gestión	No reducir los riesgos	Revisar políticas de administración del riesgo

ELABORACIÓN	APROBACIÓN
BEATRIZ GIRALDO ACEVEDO CONTROL INTERNO	DR.A. MÓNICA VANEGAS BETANCOURT GERENTE