	MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN	**CÓDIGO: PGR-FG-03**	
		VERSIÓN:2	
		FECHA: 27/09/2023	

Fecha de Actualización: 30 de noviembre de 2025

1 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los gerentes públicos y líderes de los procesos, programas y proyectos de la entidad. Rol principal: diseñar, implementar y monitorear los controles y gestionar de manera directa en el día a día los riesgos de la entidad. Así mismo, orientar el desarrollo e implementación de políticas y procedimientos internos y asegurar que sean compatibles con las metas y objetivos de la entidad y emprender las acciones de mejoramiento para su logro.

2 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de los servidores que tienen responsabilidades directas en el monitoreo y evaluación de los controles y la gestión del riesgo. (Jefes de planeación, supervisores, interventores de contratos, gestores, coordinadores de sistemas de información, gestores de la entidad, comités de riesgos (donde existan), comités de contratación, entre otros. Rol principal: monitorear la gestión de riesgo y control ejecutada por la primera línea de defensa, complementando su trabajo.

3 LÍNEA DE DEFENSA
A cargo de la oficina de control interno o quien haga sus veces.
El rol principal: proporcionar un aseguramiento basado en el más alto nivel de independencia y objetividad sobre la efectividad del S.C.I.
El alcance de este aseguramiento, el cual se da a la auditoría interna sobre todos los componentes del S.C.I.

| Identificación del riesgo | | | | | | | | | | | | | | | | Análisis del riesgo inherente | | | | | | | | | | | | | | | |