

La estructura de la **matriz de riesgos de la organización** es la siguiente:

| |
|----|
| A |
| No |
| 1 |
| 2 |
| 3 |

No. | Celda editable

Encuentre el consecutivo de los objetivos estratégicos, desde el No. 1 al 47

| |
|-------------------------|
| B |
| Objetivos estratégicos |
| Objetivo estratégico #1 |
| Objetivo estratégico #2 |
| Objetivo estratégico #3 |

Objetivo estratégicos | Celda editable

Diligencie el objetivo estratégico según el macroproceso y proceso

| |
|--------------|
| C |
| Macroproceso |
| PRODUCCIÓN |
| PRODUCCIÓN |
| PRODUCCIÓN |

Macroproceso | C-CE 001 Entendimiento

Visualice el macroproceso que fue ingresado en el documento de "Entendimiento de la compañía" ubicado en la fase de "Planeación"

| |
|--------------------------------------|
| D |
| Proceso |
| Gestión de producción |
| Gestión de inventarios de producción |
| Gestión de mantenimiento |

Proceso | C-CE 001 Entendimiento

Visualice el proceso que fue ingresado en el documento de "**Entendimiento de la compañía**" ubicado en la fase de "**Planeación**"

| |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| E |
| Calificación de los riesgos por proceso documentados por la segunda línea (documento externo) |
| Tolerable |
| Alto |
| Extremo |

Calificación de los riesgos - Segunda línea | Cinta desplegable

Seleccione por medio de la cinta desplegable la **valoración de los riesgos por proceso** documentados por la segunda línea

| |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| F |
| Calificación de riesgos por proceso de acuerdo a la Matriz legal / Riesgo legal (documento externo) |
| Extremo |
| Tolerable |
| Aceptable |

Calificación de los riesgos - Riesgo legal | Cinta desplegable

Seleccione por medio de la cinta desplegable la valoración de los riesgos por proceso **de acuerdo a la matriz legal/riesgo legal**

| |
|----------------------------------|
| G |
| Observaciones de la matriz legal |
| Observaciones |
| Observaciones |
| Observaciones |

Observaciones de la matriz legal | Celda editable

Diligencie las observaciones de la matriz legal según el macroproceso y proceso

| |
|----------------------------------------------------------------------------|
| H |
| C-CE 001 |
| C-CE Calificación inherente de acuerdo al entendimiento de la Organización |
| Aceptable |
| Aceptable |
| Extremo |

Calificación inherente al entendimiento | C-CE 001 Entendimiento

Visualice la valorización del riesgo inherente de la cadena de valor ubicado en el documento de entendimiento de la compañía, según lo seleccionado en la **columna I**

| |
|---------------------------------------------------------------|
| I |
| C-PL |
| Calificación inherente /Entrevista/cuestionario/ Organización |
| Tolerable |

Calificación inherente al entendimiento | C-PL 01 al C-PL 12

Visualice la valorización del riesgo inherente según los cuestionarios para cada área. Estos formularios podrán ser diligenciados a través del botón "**Identificación de riesgos por proceso**" ubicado en "Planeación"

| |
|----------------------------------------------------------|
| J |
| C-FR |
| Calificación inherente / Cuestionarios riesgos de fraude |
| Extremo |

Cuestionarios riesgos de fraude | C-RF 01 al C-RF 12

Estas celdas mostrarán la calificación de riesgo inherente, de acuerdo con los **Cuestionarios de Riesgo de Fraude C-FR de cada macroproceso** que se encuentran en la herramienta

| |
|-----------------------------------------------------------------|
| K |
| C-EA 001 |
| Criticidad del proceso / cumplimiento de objetivos estratégicos |
| Aceptable |
| Tolerable |
| Alto |

Criticidad del proceso / Cumplimiento de objetivos estratégicos | C-EA 001
 Encontrará celdas que traerán información de la criticidad de los procesos, y que refleja el resultado de la información suministrada en el papel de trabajo **C-EA 001 Revisión de Informes**

| |
|---------------------------------------------------------------------------|
| L |
| C-AE 001 |
| Aspectos financieros Materialidad / presupuesto - Calificación del riesgo |
| Alto |
| Tolerable |
| Aceptable |

Aspectos financieros / Materialidad / Presupuesto / Calificación del Riesgo | C-AE 001
 En esta columna encontrará vinculada la calificación del riesgo de acuerdo con los aspectos financieros que se encuentran en el papel de trabajo **C-AE 001 Análisis de Estados Financieros**

| |
|-------------------------------------------------------------------------------------|
| M |
| C-PF 001 |
| Indicadores financieros / Rentabilidad asociados a proceso/ Calificación del riesgo |
| Alto |
| Tolerable |
| Extremo |

Indicadores Financieros / Rentabilidad asociada a procesos / Calificación del riesgo | C-PF 001
 En esta columna se encontrarán referenciadas las evaluaciones de riesgo de algunos procesos que tienen afectación directa de acuerdo con algunos indicadores financieros

| |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| N |
| C-EA 001 |
| Incluir en el plan de auditoría según auditorías y nivel de implementación de planes de acción |
| SI |
| NO |
| NO |

Incluir en el plan de auditoría según criticidad del proceso y nivel de implementación de planes de acción | C-EA 001
 Esta columna mostrará la información de acuerdo con los resultados obtenidos en el papel de trabajo **C-EA 001 Revisión de Informes para los procesos** en la **columna P**

| |
|------------------------------------------------------------------------|
| O |
| C-EA 001 |
| Incluir en el plan de auditoría según rotación de auditoría a procesos |
| NO |
| SI |
| NO |

Incluir en el plan de auditoría según rotación de auditoría a procesos | C-EA 001
 Esta columna mostrará la información de acuerdo con los resultados obtenidos en el papel de trabajo **C-EA 001 C-EA 001 Revisión de Informes para los procesos** en la **columna I**

| |
|------------------------------------------------------------------------------------|
| P |
| Incluir en el plan de auditoría de acuerdo con las solicitudes de los stakeholders |
| NO |
| NO |
| SI |

Incluir en el plan de auditoría de acuerdo con las solicitudes de los stakeholder | Celda editable
 Esta columna es totalmente editable, y le permitirá seleccionar a través de una lista, las opciones **"SI, NO y No Aplica"**

| |
|----------------------------------|
| Q |
| Observaciones de las solicitudes |
| Observaciones |
| Observaciones |
| Observaciones |

Observaciones de las solicitudes | Celda editable
 Con base en el punto anterior, si existen procesos que deban ser incluidos por solicitud de los stakeholders, podrá documentar en esta celda alguna **observación adicional o recomendación** que haya sido expresada

| |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R |
| Incluir en el plan de auditoría de acuerdo con los requerimientos normativos, políticas y actividades recurrentes de control |
| NO |
| SI |
| NO |

Incluir en el plan de auditoría, de acuerdo con los requerimientos normativos, políticas y actividades recurrentes de control | Celda editable
 En esta columna encontrará una lista desplegable con las opciones **"SI, NO y No Aplica"**, que deberá seleccionar en caso de que existan procesos que se deban incluir en el plan anual de auditoría

| |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|
| S |
| Observaciones de los requerimientos normativos, políticas y actividades recurrentes de control |
| Observaciones |
| Observaciones |
| Observaciones |

Observaciones de los requerimientos normativos, políticas y actividades recurrentes de control | Celda editable
 En esta columna debe documentar las **particularidades normativas o políticas** que justifiquen incluir dicho proceso en el plan de auditoría

| |
|----------------------------------------------|
| T |
| Incluir en el plan de auditoría (Mandatorio) |
| SI |
| SI |
| SI |

Incluir en el plan de auditoría (Mandatorio) | Celda protegida/cálculo automático
 Esta columna tiene una formulación que le permite identificar, de acuerdo con todas las respuestas obtenidas en las columnas anteriores, si un proceso debe **incluirse en el plan de auditoría o no**

| |
|----------------------------------------------|
| U |
| Incluir en el plan de auditoría (Criticidad) |
| Tolerable |
| Tolerable |
| Tolerable |

Incluir en el plan de auditoría (Criticidad) | Celda protegida/cálculo automático
 Esta columna tiene una formulación que le permite identificar, de acuerdo con todas las respuestas obtenidas en las columnas anteriores, **la criticidad de los procesos** sobre los cuales se suministró información, aunque estos no se encuentren incluidos en el plan de auditoría