



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS**  
**MAPAS DE RIESGO DE GESTION –**  
**VIGENCIA 2024**



**PROCESO:** Gestión Financiera

**OBJETIVO:** Realizar el seguimiento de las acciones, controles y actividades implementadas para la mitigación de los riesgos de procesos.

**LIDER DEL PROCESO:** Profesional Especializado-Presupuesto.

**RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO:** Líder del Proceso de Planeación

							Fecha de seguimiento: 30 de Agosto 2024
No.	RIESGO	CAUSAS	TIPO DE RIESGO	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	SEGUIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO
1	Incumplimiento o inexactitud en la presentación de informes financieros	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Incumplimiento o inexactitud en la presentación de informes financieros</li> <li>* Incumplimiento de la programación por desarrollo de otras actividades necesarias institucionalmente</li> <li>* Deficiencia de tipo tecnológico con el aplicativo</li> <li>* Falla en los equipos de computo y dependencia de internet para el registro de la información</li> <li>* Fallas en el suministro del fluido eléctrico</li> </ul>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Sanción penal y fiscal a la entidad y/o representante legal por los entes de control</li> <li>* Desconfianza de agentes o usuarios externos</li> <li>* Error en información suministrada por el sistema.</li> <li>* Retraso en la elaboración de registros</li> <li>* Retraso de las actividades a realizar diariamente</li> <li>* Pérdida o error en la información procesada</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Conciliaciones en forma permanente</li> <li>* Revisión de la información de las seccionales y oficinas nacionales</li> <li>* Memorandos de requerimientos</li> <li>* Seguimiento a los requerimientos mensuales seccionales y oficinas nacionales</li> </ul>	Actualmente no se ha materializado ninguno de los riesgos reportados, debido al continuo control y seguimiento por parte de los líderes de proceso. Actualmente se aplican y mantienen los controles propuestos por parte del equipo del área financiera.	100%
2	Incumplimiento a los compromisos de pago adquiridos con terceros	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Carencia de herramientas informáticas para el efecto de ejecución y control</li> <li>* Incompetencia del funcionario encargado</li> <li>* Falta de planificación o control en el flujo de caja</li> <li>* Recibir la información incorrecta o incompleta para determinar la fuente de la obligación</li> </ul>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Inadecuada programación de pagos.</li> <li>* Deterioro de la imagen institucional frente a la prestación de servicios</li> <li>* Distorsión de los flujos proyectados de caja</li> <li>* Posibles demandas por No pagos</li> <li>* Clientes insatisfechos</li> <li>* Déficit presupuestal</li> <li>* Pago retrasados a los proveedores y acreedores</li> <li>* Sanciones legales, disciplinarias y económicas</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Cuadro de control de solicitud PAC</li> <li>* Seguimiento al informe de análisis de PAC VS giros de pagos</li> </ul>	Se lleva el seguimiento y control de las solicitudes de PAC, así como los giros correspondientes de pagos.	100%
3	Recepción falsa en la planilla de la seguridad social	Abuso de la buena fe de los contratistas a la hora de entregar la seguridad social	<b>CUMPLIMIENTO</b>	Sanción que repercuten al Director y a la tesorera por parte de la UGPP (Unidad administrativa especial de gestión pensional y contribuciones parafiscales)	Control por la DIAN, UGPP. Revisión en el fesyga	Se lleva control del cumplimiento de obligaciones ante los entes de control, cumpliendo los calendarios establecidos.	100%
4	Inadecuada liquidación de las retenciones en la fuente	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Actualización de normas</li> <li>* Errores por factores humanos</li> </ul>	<b>OPERATIVO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Sanciones por los entes de control</li> <li>* Pérdida de responsabilidad por parte del funcionario encargado</li> </ul>	* Revisión mensual	Se mantiene la revisión mensual, impidiendo la materialización de este riesgo.	100%
5	Pérdida de información financiera del servidor	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Daño y Destrucción de Activos</li> <li>* Robo de Activos</li> </ul>	<b>FINANCIERO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Pérdida de información y de las estructuras de la aplicación</li> <li>* Pérdida económica</li> <li>* Sanciones legales</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Copias de seguridad diarias</li> <li>* Mantenimiento preventivo del software</li> <li>* Validación de la información del aplicativo en el nivel central con lo registrado en cada seccional</li> </ul>	Se mantiene las copias de seguridad diarias y validación del correcto funcionamiento del software, así como el seguimiento a los aplicativos desde el nivel central con el operador del software de sistema (SIGO) con la información contable y presupuestal.	100%



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS**  
**MAPAS DE RIESGO DE GESTION –**  
**VIGENCIA 2024**



<b>6</b>	Presentación de la información financiera económica y social en tiempo no real	* No registrar oportunamente la información	<b>OPERATIVO</b>	* Sanciones de tipo legal y administrativo	* Conciliaciones en forma permanente * Memorandos de requerimientos * Seguimiento a los requerimientos mensuales seccionales	Se mantiene las conciliaciones de forma permanente y cuando se requiera, así como los memorandos de requerimientos y seguimientos a los mismos. Se elaboró Cronograma donde se indica los informes y requerimientos que se deben presentar de manera mensual, trimestral o anual y se realiza seguimiento permanente.	100%
<b>7</b>	Cancelación de órdenes de pago sin requisitos de ley	* Proveedor no cumple con los requisitos establecidos en la revisión de ordenes de pago.	<b>CUMPLIMIENTO</b>	* Pérdida de recursos y sanciones de tipo legal y administrativo	* Revisión de las cuentas recibidas y devolución de las mismas. * Control en la radicación de cuentas	Se mantiene el control de las cuentas recibidas, de tal manera que se revisan y/o devuelven en caso de inconsistencias.	100%
<b>8</b>	Flujo de Fondos deficiente para cancelar compromisos	* Menores ingresos de lo proyectado	<b>FINANCIERO</b>	* Sanciones pecuniarias ocasionadas por parte de los terceros * Procesos disciplinario	* Órdenes de pago	Se generar las órdenes de pago de acuerdo a los recursos disponibles para el cumplimiento de las responsabilidades financieras.	100%
<b>9</b>	Expedir CDP por conceptos diferentes a lo solicitado Expedir CDP con fuente diferente de apropiación	* Inconsistencias en el registro de la información financiera	<b>FINANCIERO</b>	* Sanciones de tipo legal y administrativo por incumplimiento a la Ley de presupuesto	* Verificación de la información para la solicitud del CDP	Se mantiene los controles establecidos para el proceso de solicitud de CDP.	100%
<b>10</b>	Inadecuado manejo de expedientes de los procesos sancionatorios	* Inseguridad en el cuidado y custodia de expedientes y documentos. * Tráfico de influencias en la consulta, utilización, manipulación y administración de expedientes. * Demora injustificada en el estudio, análisis, pruebas y evaluación de los expedientes. * Deficiente personal en las seccionales	<b>CUMPLIMIENTO</b>	* Incumplimiento del indebido proceso * Dictamen incorrecto del facho	Grupo de trabajo de control disciplinario interno del ITA	Se viene generando un plan de trabajo para el control y gestión de los documentos asociados a la gestión administrativa y financiera de la entidad.	100%



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS**  
**MAPAS DE RIESGO DE GESTION –**  
**VIGENCIA 2024**



<b>PROCESO: TALENTO HUMANO</b>							
<b>OBJETIVO:</b> Diseñar, ejecutar y estandarizar de manera integral los momentos de ingreso, desarrollo y retiro del talento humano, además de realizar de manera transparente los procesos de formación, capacitación y bienestar del equipo humano de Indeportes							
<b>LIDER DEL PROCESO:</b> Líder de Talento Humano							
<b>RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO:</b> Líder del Proceso de Planeación							
<b>No.</b>	<b>RIESGO</b>	<b>CAUSAS</b>	<b>TIPO DE RIESGO</b>	<b>CONSECUENCIAS</b>	<b>CONTROLES EXISTENTES</b>	<b>SEGUIMIENTO</b>	<b>% DE CUMPLIMIENTO</b>
1	Vinculación de personal no competente	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Deficiente diseño del Manual de Funciones</li> <li>* Deficiente diseño del proceso de Selección</li> <li>* Amiguismo</li> <li>* Ausencia de controles para el nombramiento de funcionarios por fuera de los procesos de carrera</li> <li>* Presiones de los grupos políticos</li> <li>* Escasa Planeación</li> </ul>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Deficiente desempeño laboral</li> <li>* Deficiente gestión Institucional</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Evaluación del desempeño laboral</li> <li>* Control y seguimiento a los Acuerdos de Gestión</li> <li>* Inducción y reintroducción de los funcionarios</li> </ul>	El Instituto cuenta con Profesionales liderando el Seguimiento y Control de las vinculaciones del Talento Humano en la planta de personal y las referentes a los contratos de prestación de servicio, realizando las correspondientes revisiones de hojas de vida y sus respectivos soportes, confirmando la idoneidad para el desempeño eficiente y oportuno de las funciones asignadas. En el caso de los contratistas se realiza a través de los supervisores mediante el informe presentado de la ejecución de las actividades contractuales. Con respecto a las autoevaluaciones de los empleados de planta es un proceso a fortalecer.	67%
2	La disponibilidad de personal no es suficiente para garantizar la calidad del producto o servicio	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Limitaciones presupuestales</li> <li>* Política de ingreso al empleo público</li> <li>* Falta de planeación</li> </ul>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Deficiente gestión Institucional</li> <li>* incumplimientos objetivos y metas institucionales</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Activación del proceso a través de necesidades de las áreas</li> <li>* Asignación de recursos con base en necesidades</li> <li>* Planes de acción</li> </ul>	Se inició el proceso para la planeación del concurso de mérito para las vacantes definitivas de la planta de personal. Se realizó contratación de Personal de apoyo a la gestión, profesionales para apoyar el desarrollo del objeto misional. Se ejecutó plan de Vacantes con respecto al retiro por jubilación de un funcionario de la entidad	100%
3	Clima laboral desfavorable	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Falta de incentivos</li> <li>* Escaso reconocimiento</li> <li>* Carga excesiva de trabajo</li> <li>* Ambiente laboral desfavorable</li> <li>* Estilo de dirección</li> </ul>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Personal desmotivado</li> <li>* Baja productividad laboral</li> <li>* Estrés laboral</li> <li>* Desmotivación de los funcionarios</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Plan anual de capacitación bienestar e incentivos</li> </ul>	La entidad Plan de Bienestar e Incentivos y se ha ido ejecutando en la medida que la disponibilidad presupuestal lo ha permitido.	17%
4	No cumplimiento del plan Institucional de Capacitación ( Bienestar, incentivos, seguridad y salud en el trabajo)	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Limitaciones presupuestales</li> </ul>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Personal no capacitado ni actualizado</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Ejecución del PIC de acuerdo al presupuesto asignado</li> </ul>	Se cuenta con Plan de capacitaciones que se ha ido ejecutando conforme a la disposición presupuestal.	18%
5	Inadecuada liquidación de nomina, prestaciones y seguridad social	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Mala digitación por factor humano o error de software</li> </ul>	<b>OPERATIVO</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Generar pagos indebidos</li> <li>Trastorno en la cotización de la seguridad social integral</li> <li>Retroceso en la liquidación de nomina</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Software SIIGO, registros de novedades de nómina., controles de revisión, comprobantes de pagos.</li> </ul>	La entidad cuenta con Software SIIGO para el registro de novedades de nómina y controles de revisión, comprobantes de pagos y profesionales competentes e idóneos en esas áreas.	100%

	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS</b> <b>MAPAS DE RIESGO DE GESTION –</b> <b>VIGENCIA 2024</b>	
---	---	---

<b>PROCESO: Alto Rendimiento</b> <b>OBJETIVO:</b> Apoyar la participación de atletas de alto rendimiento en campeonatos federados y la preparación de atletas de alto rendimiento para los juegos nacionales. <b>LIDER DEL PROCESO: Sub. Alto Rendimiento</b> <b>RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO:</b> Líder del Proceso de Planeación							
No.	RIESGO	CAUSAS	TIPO DE RIESGO	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	SEGUIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO
1	Ejecución y administración de procesos incumplimiento los lineamientos procedimentales y de ley.	Desconocimiento de los procedimientos. Desactualización del Manual de procedimientos. Descubrimiento de la Normatividad Legal Vigente.	CUMPLIMIENTO	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Incumplimiento a las metas del Plan de Desarrollo</li> <li>* Sanciones por incumplimiento o desconocimiento de la NLV.</li> <li>* Incremento de la Insatisfacción de los Grupos de Valor.</li> <li>* Pérdida de Imagen por las salas prácticas en la ejecución procedimental.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Seguimiento a los Planes, Programas y Proyectos.</li> <li>* Comités internos con el equipo de trabajo y externos con los grupos de valor.</li> <li>* Indicadores de Gestión del Proceso.</li> <li>* Seguimiento al Proceso de Gerencia Integral del Riesgo.</li> </ul>	Mayor presencia en los escenarios de entrenamiento con el fin acercar el instituto a los deportistas. Se implementó el diseño de formatos de control de visitas de seguimiento.	100%
2	Daños a Activos Fijos	Falta de sentido de pertenencia con las herramientas de trabajo entregada por INDEPORTES.  Falta de inventario y entrega formal de los equipos de trabajo.  No contar con procedimientos e información documentada para el control de entrega y devolución de las herramientas y equipos del INDEPORTES.	CUMPLIMIENTO	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Daño a activos de la entidad e impacto financiero.</li> <li>* Deterioro de los equipos y herramientas por el mal uso o falta de mantenimiento.</li> <li>* No cumplir con metas por no contar con equipos de medición averiados.</li> <li>* Hallazgos y observaciones por procesos de auditoría y seguimiento.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Programa de inventario y mantenimiento de los equipos y herramientas del proceso.</li> <li>* Procedimientos y formatos de registro y control.</li> </ul>	Desde el área de Alto rendimiento se tiene sentido de pertenencia con todas las herramientas de trabajo que han sido entregadas por Indeportes.	100%
3	Fraude Interno	* Manipulación en los resultados de exámenes por medio del CCAD, para beneficiar a deportistas y recibir por parte de estos coimas o beneficios.	CORRUPCIÓN	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Detrimiento patrimonial</li> <li>* Pérdida de imagen y credibilidad</li> </ul>	Plan Anticorrupción y Atención al Usuario. Ejecución del Principio de Autocontrol.	El Instituto adoptó el de Plan Anticorrupción y se está en proceso de implementación del manual de atención al usuario.	46%



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS**  
**MAPAS DE RIESGO DE GESTION –**  
**VIGENCIA 2024**



<b>PROCESO: Fomento y Desarrollo</b> <b>OBJETIVO:</b> Coordinar, desarrollar y promover programas y actividades que permitan el fomento del deporte, la recreación, actividad física y de tiempo libre en el departamento del Atlántico. <b>LIDER DEL PROCESO: Sub. Fomento y Desarrollo</b> <b>RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO:</b> Líder del Proceso de Planeación							
No.	RIESGO	CAUSAS	TIPO DE RIESGO	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	SEGUIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO
1	Ejecución y administración de procesos incumplimiento los lineamientos procedimentales y de ley.	<p>Proceso de formación que no generen impacto y que contribuyan a mejorar y cumplir con los indicadores del proceso de Alto Rendimiento.</p> <p>Escuela de deportes formativos con falta cobertura en los municipios del departamento del Atlántico.</p> <p>Intervención que no genere impacto en el momento de satisfacer las necesidades y expectativas de los municipios.</p>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<p>Perdida de Imagen por las sanas prácticas en la ejecución procedimental.</p> <p>Sanciones por incumplimiento o desconocimiento de la NLV.</p> <p>Incremento de la Insatisfacción de los Grupos de Valor.</p> <p>Incumplimiento a las metas del Plan de Desarrollo.</p>	<p>* Seguimiento a los Planes, Programas y Proyectos.</p> <p>* Comités internos con el equipo de trabajo y externos con los grupos de valor.</p> <p>* Indicadores de Gestión del Proceso.</p> <p>* Seguimiento al Proceso de Gerencia Integral del Riesgo.</p>	<p>Bajos los lineamientos emitidos desde el área técnica de Indeportes Atlántico, la División de Fomento y Desarrollo realiza asesoría administrativa y técnica a los entes municipales responsables del deporte y la recreación, buscando garantizar que se habiliten espacios recreo deportivos a la ciudadanía, a través de la ejecución de planes y programas, en cumplimiento de la ley 181 del 1995 y la constitución política en su artículo 52.</p>	100%
2	Reputacional para la entidad	<p>Suplantación y/o falsificación de los deportistas que participan en los eventos deportivos.</p> <p>- Corrupción por la falta de rigurosidad en el cumplimiento de las normas deportivas</p> <p>Falta de conciencia en el cumplimiento de la norma en los participantes</p>	<b>CORRUPCIÓN</b>	<p>Perdidas de confianza por parte de la comunidad.</p> <p>Apertura de hallazgos por sanciones por parte de las auditorías internas y por las de los Entes de Control.</p>	<p>Revisión de la documentación por parte de los funcionarios de la dependencia jurídica y técnica.</p> <p>Validación en base de datos.</p>	<p>Desde la División de Fomento y Desarrollo y en articulación con los entes municipales de deporte y recreación, cuidamos en la ejecución de los evento y actividades la imagen institucional de las entidades responsables, ejerciendo control sobre la documentación, permisos y protocolos que, según la actividad en ejecución, permiten el cumplimiento de la misionalidad en estricto apego a la ley.</p>	100%
3	Demoras en la gestión de los procesos administrativos para la ejecución de los eventos deportivos	<p>Falta de recurso humano en los demás procesos que tienen que ver con la contratación correspondiente a eventos deportivos.</p> <p>Reprocesos para las aprobaciones en los procesos de contratación de eventos deportivos.</p> <p>Falta de uniformidad y estandarización en los procesos en general para los eventos deportivos</p>	<b>CUMPLIMIENTO</b>	<p>Sanciones por los entes de control por los malos manejos administrativos de ejecución, seguimiento y control en cuanto a los Programas y Proyectos de los Planes de Desarrollo e Institucionales.</p> <p>Perdida de imagen corporativa por credibilidad por parte de nuestros grupos de Valor.</p>	<p>Cronogramas de eventos.</p> <p>Seguimiento a los cronogramas.</p>	<p>Desde la División de Fomento y Desarrollo se ejecutan actividades recreo deportivas organizadas con diferentes entidades pertenecientes al sistema nacional del deporte, con ellos se planifica los cronogramas y se hace seguimiento al cumplimiento de estos. Cabe resaltar que algunas acciones obedecen al ente nacional, algunas a los entes departamentales y otras a los entes municipales, por lo que los cambios a realizar siempre se hacen en forma consensuadas, según la responsabilidad del ejecutor.</p>	100%



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS**  
**MAPAS DE RIESGO DE GESTION –**  
**VIGENCIA 2024**



**PROCESO:** Gestión Jurídica

**OBJETIVO:** Coordinar el proceso de contratación del Instituto de Recreación y Deportes Indeportes Atlántico a través del cumplimiento de la normatividad vigente y las políticas que la Administración Departamental establezca para sus procesos contractuales y Garantizar el cumplimiento de las normas constitucionales y legales vigentes en todas las actuaciones jurídicas tanto para defender a la entidad en procesos judiciales como asesorar en la entrega de conceptos.

**LIDER DEL PROCESO:** Profesional Universitario-Jurídica

**RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO:** Líder del Proceso de Planeación

No.	RIESGO	CAUSAS	TIPO DE RIESGO	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	SEGUIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO
1	Vencimiento de términos judiciales , Defensa apropiada de la entidad	Falta de seguimiento y control por parte de los responsables	CUMPLIMIENTO	*Tutelas. * Deterioro de la imagen y perdida de la credibilidad de la entidad por no respetar los términos judiciales, la no presentación de recursos cuando procede. * Queja ante la procuraduría. * Sanciones disciplinarias.	* Conciliaciones en forma permanente * Revisión de la información de las seccionales y oficinas nacionales * Memorandos de requerimientos * Seguimiento a los requerimientos mensuales seccionales y oficinas nacionales	El riesgo no se materializo en esta vigencia, debido a la aplicación del control permanente de todos los requerimientos, tramites y procesos, por lo cual todos las respuestas fueron enviadas dentro del término judicial otorgado.	100%
2	Incumplimiento al procedimiento, violación al debido proceso y respuestas inadecuadas	Desconocimiento de la norma al momento de responder los derechos de petición, no contestar dentro del término	CUMPLIMIENTO	* Tutelas. *Deterioro de la imagen y perdida de la credibilidad de la entidad por no respetar los términos judiciales, la no presentación de recursos cuando procede. * Queja ante la procuraduría. * Sanciones disciplinarias.	* Seguimiento constante a las PQRRS en el Instituto. * Informe de PQRS	A través del trabajo colaborativo de todos los miembros del área jurídica, fue posible evitar que este riesgo se manifestara, gracias a la revisión constante del contenido de cualquier respuesta a los PQRS en el instituto, evitando la utilización o interpretación incorrecta de la normativa vigente, al igual que el cumplimiento de todos los términos judiciales.	100%
3	Defensa basada en intereses particulares	* Aplicación de procedimientos poco éticos * Poca experiencia en el personal profesional * Presión de grupos de poder	CORRUPCIÓN	* Detrimiento patrimonial * Perdida de imagen y credibilidad	Plan Anticorrupción y Atención al Usuario	El control ejercido para prevenir la materialización de este riesgo fue exitoso, permitiendo así la objetividad y competencia necesaria para llevar a cabo la defensa del instituto sin que medien intereses personales o de un tercero, gracias a la comunicación constante con los usuarios y el plan anticorrupción de este instituto.	46%
4	No asistencia a conciliaciones para la entidad	* Ausencia de control * Primacia de los intereses particulares * Negligencia de los funcionarios	CORRUPCIÓN	* Afecta gravemente los intereses económicos y patrimoniales del Estado. * Es ventajosa para los intereses particulares. * Se hacen arreglos sin conocimiento público en beneficio de intereses particulares. * La negligencia de los apoderados del Estado compromete fácilmente los recursos públicos.	Comité de conciliación	Este riesgo no se materializo en esta vigencia debido al bajo volumen de solicitudes de conciliación y el actuar diligente del comité de conciliación.	100%

	<b>OFICINA DE CONTROL INTERNO</b> <b>INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS</b> <b>MAPAS DE RIESGO DE GESTION –</b> <b>VIGENCIA 2024</b>	
---	---	---

<b>PROCESO: Soporte Tics</b> <b>OBJETIVO:</b> Realizar el seguimiento de las acciones, controles y actividades implementadas para la mitigación de los riesgos de procesos. <b>LIDER DEL PROCESO: Líder de las TIC</b> <b>RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO: Líder del Proceso de Planeación</b>							
No.	RIESGO	CAUSAS	TIPO DE RIESGO	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	SEGUIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO
1	Falta de planeación en los sistemas de Información susceptibles a manipulación o adulteración	1. No tener en cuenta en la planeación institucional lo referente a los Sistemas de Información de la Entidad.	ESTRATÉGICO	Incumplimiento con las metas de la entidad	Actividades de Interventoría	Se realizan mantenimientos preventivos y correctivos en los sistemas de información de la entidad.	100%
2	Inadecuada adquisición de software y hardware	1. Suministro y/o captura inadecuada de la información de requerimiento y/o necesidades del software 2. Desconocimiento	TECNOLOGICO	Perdidas económicas -Parálisis del sistema de información -Inestabilidad de los procesos - fallas en la red de datos	Evaluación de experto	Revisión de hardware y software antes de adquirir.	100%
3	Fallas en las telecomunicaciones y/o fluido eléctrico	1. Falta de disponibilidad del servicio por parte del proveedor 2. Falta de mantenimiento de los equipos y redes 3. Deterioro de las redes 4. Manejo adecuado y operación de los usuarios y técnicos 5. Falla en las comunicaciones. 7. Fluctuaciones en el fluido eléctrico. 8. Falta de protección ante pico de voltajes y/o interrupción del fluido eléctrico No planificado (Redundancia de Energía).	TECNOLOGICO	Perdida de información, demora en los procesos, pérdida de la imagen de la entidad ante el público, información inoportuna, Incumplimiento del proceso, alteración de la operación.	Mantenimiento preventivo por parte de la administración del edificio.	Seguimiento y reuniones constante con proveedores, para garantizar la realización de los mantenimientos preventivos pertinente.	100%
4	Perdida de Datos	Daños en el servidor de la entidad	TECNOLOGICO	Perdida de Información, demora en los procesos, pérdida de la imagen de la entidad ante el público, alteración de la operación	Realizar copia de seguridad de la información diariamente, tener un servidor de respaldo para estos eventos.	La entidad cuenta con el programa de respaldo de backup, con el fin de resguardar la información.	100%
5	Perdida de información por virus informáticos	No se tiene un software actualizado que detecte Virus informáticos	TECNOLOGICO	Se debe tener un antivirus con actualización en línea con la casa matriz con el fin de poder detectar cualquier virus informático.	Adquirir una licencia de antivirus anual	Desde el área de las TIC, se han realizado varias cotizaciones de licencias para posterior adquisición	50%
6	Adquisición de elementos no necesarios (Plan de adquisición) Falta de insumos para la ejecución de las actividades.	No tener documentada la planeación (no contar con un Plan de Adquisiciones)	CUMPLIMIENTO	Tener exceso de elementos de baja rotación. No prestación del servicio por falta de insumos.	Plan Anual de Adquisiciones actualizado	En el Plan Anual de adquisiciones están incluidas las necesidades del área.	100%



**OFICINA DE CONTROL INTERNO**  
**INFORME DE SEGUIMIENTO A LOS**  
**MAPAS DE RIESGO DE GESTION –**  
**VIGENCIA 2024**



<b>PROCESO: Control Interno</b> <b>OBJETIVO:</b> Evaluar de forma independiente y objetiva el Sistema de Control Interno a través de seguimientos y auditorías, generando alertas tempranas mediante la asesoría y la prevención, que contribuya con el mejoramiento continuo. <b>LIDER DEL PROCESO:</b> Asesor de la Oficina Control Interno <b>RESPONSABLE DEL SEGUIMIENTO:</b> Líder del Proceso de Planeación							
No.	RIESGO	CAUSAS	TIPO DE RIESGO	CONSECUENCIAS	CONTROLES EXISTENTES	SEGUIMIENTO	% DE CUMPLIMIENTO
1	Ausencia de Presupuesto - insuficiencia de recursos	Falta de presupuesto propio Limitaciones al alcance de auditorías a realizar	<b>Operativo</b>	No cumplir total o parcialmente la función de la Oficina de CI	Asignación de recursos humano para apoyo en la Oficina de Control Interno.	Para la presente vigencia se cuenta con un profesional que presta sus servicios de apoyo para la gestión de la Oficina de Control Interno, lo que ha permitido cumplir con la ejecución del plan de acción de la OCI.	100%
2	Incumplimiento de cronograma de auditoría	Incumplimiento o entrega extemporánea de información en el tiempo estipulado, falta supervisión al equipo auditor.	<b>Cumplimiento</b>	Afectación a la desarrollo de las actividades programadas Retraso en cronograma Incumplimiento de los objetivos	Realizar seguimiento trimestral al Plan de Acción de Auditoría	Se realizan los seguimientos, auditorías e informes de Ley de acuerdo al Plan Anual de Auditoría de la vigencia 2024.	100%
3	Manejo inadecuado de información entregada en auditoría	Falta de evidencias y protocolos para el manejo de papeles de trabajo. Débil planeación de las AI en lo referente al objetivo, alcance y criterios para el proceso de AI. Desconocimiento de las normas por parte de los profesionales de AI de la OCI.	<b>Cumplimiento</b>	Auditorías sin soportes ni evidencias. Falta de credibilidad a la OCI por parte de los procesos Auditados.	Planeación de las auditorías. Auditorías basadas en evidencias. Presentación de Informes de Auditorías.	Las auditorías desarrolladas por la Oficina de Control Interno son planeadas y desarrolladas de acuerdo a la Guía de Auditoría Interna de la Función Pública. Se solicitan las evidencias necesarios para el desarrollo de la auditoría y se presenta los informes de la auditorías y seguimientos.	100%