

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



NOMBRE DEL INFORME:	FECHA DE INFORME:
SEGUIMIENTO MAPAS DE RIESGOS POR PROCESOS	AGOSTO 23-2024
PERIODO DE SEGUIMIENTO	PROCESO EN SEGUIMIENTO:
ENERO A JUNIO DE 2024	PROCESOS DE ESTRATEGICOS-MISIONALES -APOYO Y DE CONTROL

OBJETIVO:	Realizar el seguimiento y evaluación al mapa de riesgos por procesos de la entidad, teniendo en cuenta la aplicación de los controles para tratar los riesgos de gestión identificados en los procesos
MARCO NORMATIVO:	DECRETO 1499 DE 2017 MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION-GUIA PARA LA ADMINISTRACION DEL RIESGO V6

DESARROLLO DEL INFORME:

Teniendo en cuenta la transformación de la Entidad en Empresa Industrial y Comercial del Estado los riesgos de gestión fueron actualizados y quedaron así:

1.GESTION FINANCIERA

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
1	Moderado	Bajo	No	Si	No
2	Moderado	Bajo	No	Si	No
3	Moderado	Bajo	No	Si	No
4	Bajo	Bajo	No	Si	No
5	Moderado	Bajo	No	Si	No
6	Moderado	Bajo	Si	Si	No

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



2.VIVIENDA, URBANISMO Y OBRAS DE INTERES PUBLICO

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
7	Moderado	Bajo	Si	Si	No
8	Moderado	Bajo	Si	Si	No
9	Moderado	Bajo	Si	Si	No

3.GESTION DOCUMENTAL

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
10	Moderado	Bajo	No	Si	No
11	Moderado	Bajo	No	Si	No
12	Moderado	Bajo	No	Si	No
13	Bajo	Bajo	No	Si	No
14	Moderado	Bajo	No	Si	No

4.GESTION JURIDICA

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
15	Moderado	Moderado	Si	Si	No
16	Moderado	Bajo	No	Si	No
17	Moderado	Bajo	No	Si	No
18	Bajo	Bajo	No	Si	No

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



5.DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACION

ITEM	RIESGO IDENTIFICADO	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
19	Moderado	Moderado	Si	Si	No
20	Moderado	Moderado	Si	Si	No
21	Moderado	Bajo	No	Si	No
22	Moderado	Moderado	Si	Si	No

6.GESTION DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACION

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
23	Moderado	Moderado	Si	Si	No
24	Moderado	Moderado	Si	Si	No
25	Moderado	Bajo	No	Si	No
26	Moderado	Moderado	Si	Si	No

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



7.GESTION DEL TALENTO HUMANO

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
27	Bajo	Bajo	No	Si	No
28	Moderado	Moderado	No	Si	No
29	Moderado	Bajo	No	Si	No
30	Moderado	Bajo	No	Si	No

8.PROCESOS DE CONTROL Y EVALUACION

ITEM	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	PLAN DE ACCIÓN	SEGUIMIENTO	MATERIALIZACIÓN
31	Moderado	Moderado	Si	Si	No
32	Moderado	Moderado	Si	Si	No
33	Moderado	Moderado	Si	Si	No

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



CONCLUSIONES /RECOMENDACIONES

Para el seguimiento de los riesgos de gestión del primer semestre 2024 la Oficina Asesora de Control Interno verificó en el drive la información que consolidó la Subgerencia Administrativa y financiera y se presentan las siguientes conclusiones y recomendaciones:

- Se tienen formulados ocho mapas de riesgos por procesos, con un total de 33 riesgos identificados, de los cuales 29 se ubican en riesgo inherente moderado y cuatro en riesgo residual bajo.
- Desde la oficina asesora de control interno se reitera la solicitud que sean revisados los controles establecidos en los mapas de riesgos, porque en su gran mayoría no tienen definida claramente el responsable y la acción a ejecutar para el control establecido y la periodicidad de dicha acción es decir si es; permanente, semanal, mensual o como lo considere el líder que debe practicarse el control.
- Es importante que se verifique el tratamiento de los riesgos, ya que de los 33 identificados, de acuerdo con las matrices se observa que 14 tienen como tratamiento reducir y mitigar, pero no tienen formulados el plan de acción y 19 son aceptados. (Se sugiere revisar la guía para definir el tratamiento de los riesgos)



Fuente: DAFP

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



- De forma aleatoria la oficina asesora de control interno verificó el reporte de los siguientes procesos:
- **Gestión documental:** presenta cinco riesgos, con tratamiento de aceptar el riesgo, se observa que en los controles son adecuados, sin embargo, se deben mejorar en lo referente a especificar el cargo del responsable del control, la frecuencia y las acciones concretas, igualmente se sugiere revisar el tratamiento y sea cambiado a reducir o mitigar por el impacto que se puede tener en caso de su materialización.

CONTROL	SEGUIMIENTO (1A PERIODO)
El lider del proceso garantizará que se realice respaldo electronico a los documentos que ingresen o se produzcan en la entidad	En abril de este año se realizo capacitacion socializando el manual de archivo de gestion el cual esta elaborado de acuerdo a la norma del AGN. Se asigno un espacio con mayor seguridad para la conservacion del archivo de gestion.
El lider del proceso elaborará una matriz de responsabilidades detallando los informes que debe rendir el area en la vigencia con las fechas y responsables de elaboración y presentación de los mismos	Para este proceso se tiene un plan de accion de seguimiento para las diferentes actividades que se desarrollan en la Poltica de Gestion Documenal.

En estos dos controles, se puede observar que los seguimiento no le apuntan al cumplimiento del control, las evidencias fueron cargadas correctamente.

- Presentación Manual de Archivo Gestión 2024 punto 1.ppt
- Plan Acción Sgto Política G.D. punto 5.xlsx
- Informe Capacitacion Manual Archivo Gestión 2024 punto 1-2 MIPG.pdf
- Evidencias sgto inventario documental archivo gestión punto 3.pdf
- Evidencias sgto de la Empresa de Cero K punto 4.pdf
- Circular No 015 Organización Archivo punto 1.pdf
- circular 037 de 2024 cronograma capacit. julio punto 2.pdf
- Circular 006 Abril 2024 Capacitación G.D. punto 1.pdf

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



- **Gestión de Tecnologías de la Información:** presenta cuatro riesgos, uno con tratamiento de aceptar el riesgo y tres de reducir o mitigar que no tienen formulado el plan de acción, se observa que en los controles son adecuados, sin embargo, se deben mejorar en lo referente a especificar el cargo del responsable del control, la frecuencia y las acciones concretas, igualmente se sugiere revisar el tratamiento y sea cambiado a reducir o mitigar por el impacto que se puede tener en caso de su materialización.

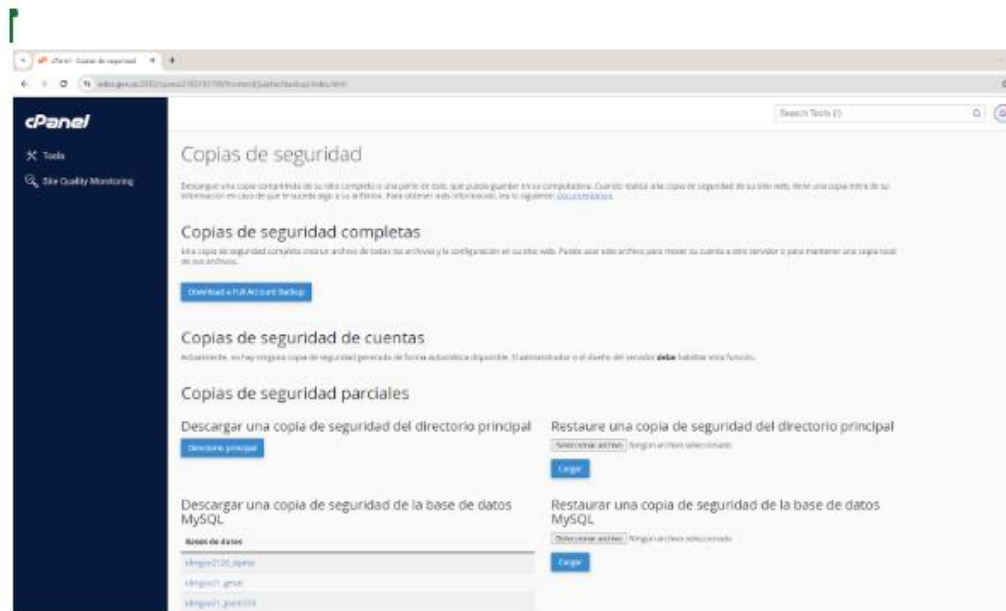
SEGUIMIENTO (PERIODO)	EVIDENCIA
Se realizó el proceso de mantenimiento a los equipos de computo de la empresa donde ademas de revisar los computadores y elementos tecnológicos de EDOs, se brindaron indicaciones acerca del buen uso de los mismos a cada funcionario que tiene un equipo de computo en la entidad.	Circular con el cronograma de mantenimiento. Y la firma de cada funcionario que recibio información.
Se realizó el proceso de mantenimiento a los equipos de computo de la empresa donde ademas de revisar los computadores y elementos tecnológicos de EDOs, se brindaron indicaciones acerca del buen uso de los mismos a cada funcionario que tiene un equipo de computo en la entidad.	Circular con el cronograma de mantenimiento. Y la firma de cada funcionario que recibio información.
Se realizan constantes validaciones a la información y el funcionamiento del sitio web. Para validar el estado de la información.	Sitio en funcionamiento
Por parte del lider del proceso se realizan constantemente copias de seguridad las cuales quedan alojadas en el servidor para sus fines pertinentes	Documento con pantallazos de la aplicación donde se administra la información del sitio web.
De acuerdo a los lineamientos y actualizaciones se maneja esta información por parte de cada lider de proceso y como cargue al portal de acuerdo a cada ítem requerido.	Portal web alimentado con información acerca de policitas y dispociones de la ley de transparencia
Cada lider de procesos envia y solicita el cargue de información en la sección de transparencia, por lo cual es un proceso en constante actualización.	Portal web alimentado con información acerca de policitas y dispociones de la ley de transparencia

En las acciones de seguimiento presentadas, se puede observar que los controles del primer riesgo tienen la misma acción que es la ejecución del cronograma de mantenimiento de los equipos y el primer control hace referencia a instructivos, y como evidencia solo se reporta la circular No 018 sobre los mantenimientos preventivos. Para

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



el control de las copias de seguridad se adjuntan los pantallazos de las copias de seguridad del primer semestre.



No se subieron las evidencias que corresponden a los demás controles del proceso.

- **Gestión del Talento Humano:** para este proceso se presenta una inconsistencia que debe ser corregida por el líder del proceso ya que en el drive se subió un mapa de riesgos con siete riesgos identificados que son diferentes al mapa vigente para este proceso que cuenta con cuatro riesgos, sin embargo, el archivo de seguimiento a los controles si coincide con los riesgos vigentes:

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



RIESGOS VIGENTES		MAPA DE RIESGOS SUBIDO EN EL DRIVE	
Referencia	Descripción del Riesgo	Refer:	Descripción del Riesgo
27	Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano debido a una mala alineación con el plan de acción de la empresa	34	Posibilidad de afectación reputacional por falta de diligenciamiento oportuno de las evaluaciones de desempeño de los funcionarios de carrera administrativa (Planta de personal) de la entidad y falta de un mecanismo de evaluación para los cargos de libre
28	Posibilidad de afectación reputacional por uso indebido de las historias laborales debido a falta de limitación de acceso a esta información	35	Posibilidad de afectación reputacional por falta de la verificación de requisitos de los funcionarios que se vinculan a la entidad según la normatividad vigente. (Planta de personal)
29	Posibilidad de afectación Reputacional por incumplimiento al plan institucional de capacitaciones debido a falta de coordinación de las mismas	36	Posibilidad de afectación reputacional por pérdida de las historias laborales de los funcionarios y/o de los documentos que reposan en ellas. (Planta de personal) de la entidad.
30	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los entes de control debido al incumplimiento al desarrollo de la política de talento humano	37	Posibilidad de afectación económica por falta de reportes de novedades (licencias de maternidad, incapacidades, traslados de administradoras, entre otros)
		38	Posibilidad de afectación reputacional por la no elaboración, aprobación y ejecución del programa de bienestar social.
		39	Posibilidad de afectación reputacional por la no elaboración, aprobación y ejecución del programa de bienestar social.
		40	Posibilidad de afectación reputacional y delito por aceptar documentos falsificados que soporten educación y experiencia de las Hojas de vida de aspirantes a cargos de LNR y

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



RIESGOS VIGENTES		RIESGOS PRESENTADOS EN EL SEGUIMIENTO	
Referencia	Descripción del Riesgo	PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO
27	Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano debido a una mala alineación con el plan de acción de la empresa	TALENTO HUMANO	Posibilidad de afectación reputacional por incumplimiento al Plan Estratégico de Talento Humano debido a una mala alineación con el plan de acción de la empresa
28	Posibilidad de afectación reputacional por uso indebido de las historias laborales debido a falta de limitación de acceso a esta información		Posibilidad de afectación reputacional por uso indebido de las historias laborales debido a falta de limitación de acceso a esta información
29	posibilidad de afectación Reputacional por incumplimiento al plan institucional de capacitaciones debido a falta de coordinación de las mismas		posibilidad de afectación Reputacional por incumplimiento al plan institucional de capacitaciones debido a falta de coordinación de las mismas
30	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los entes de control debido al incumplimiento al desarrollo de la política de talento humano		Posibilidad de afectación reputacional por sanciones de los entes de control debido al incumplimiento al desarrollo de la política de talento humano

Adicionalmente no se pudieron verificar las evidencias, ya que relacionan un enlace que no es posible abrir.

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0



- Es importante recordar que la segunda línea de defensa, que para la empresa es encabezada por la Subgerencia Administrativa y Financiera es la encargada de:
“asegurar de que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª línea de defensa sean apropiados y funcionen correctamente, además, se encarga de supervisar la eficacia e implementación de las prácticas de gestión de riesgo, ejercicio que implicará la implementación de actividades de control específicas que permitan adelantar estos procesos de seguimiento y verificación con un enfoque basado en riesgos”

Por todo lo anterior se sugiere que, con el equipo de colaboradores, se establezca un plan de trabajo para revisar los mapas de riesgos actuales en todos sus componentes y si es del caso se actualicen y adicionalmente se establezca la forma que la Subgerencia, realizará el monitoreo al cumplimiento de los controles de forma periódica.

LINA MARIA LLANO RAMIREZ
Asesora de Control Interno

PROCESO:	Control y Evaluación
DOCUMENTO:	INFORME DE SEGUIMIENTO
FECHA:	15/07/2022
VERSIÓN:	1.0

