

INFORME DE SEGUIMIENTO COMPARATIVO MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN

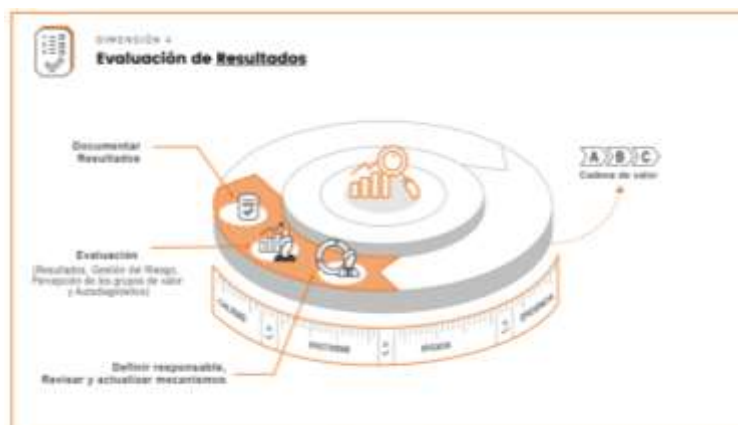
I – II TRIMESTRE 2020

I. INTRODUCCIÓN

La Oficina de Control Interno, con fundamento en lo señalado en la Ley 87 de 1993 y el procedimiento de auditorías internas vigente, llevó a cabo informe de seguimiento comparativo a los mapas de riesgos de gestión I-II Trimestre 2020.

La administración del riesgo es un proceso ordenado, sistemático y complementario a los demás procesos de la Entidad y busca generar las condiciones para que los colaboradores, en un ejercicio de autocontrol, posibiliten el logro de los objetivos misionales de una manera efectiva, identificando las oportunidades de mejora y las amenazas que puedan impedir el logro de los resultados propuestos.

Los mapas de riesgos de gestión y corrupción contienen los mayores riesgos a los cuales está expuesta la FND, permitiendo conocer las opciones de manejo tendientes a evitar, reducir, transferir el riesgo; o asumirlo, y la aplicación de acciones concretadas.



II. DESARROLLO DEL SEGUIMIENTO

Para este período se realizó análisis comparativo al seguimiento mapas de Riesgo Gestión I – II Trimestre con base al monitoreo de los riesgos que se efectuó a través de las Matriz de seguimiento mapas de Riesgos Corrupción y Gestión del I – II Trimestre de 2020, correspondientes a cada uno de los doce (12) procesos de la federación y publicadas en la página web de la entidad en el link: fnd.org.co/federacion/transparencia-y-acceso-a-la-información.html. Reflejando que la FND cuenta con ochenta y uno (81) riesgos de gestión y Diez (10) de corrupción descritos en el siguiente cuadro:

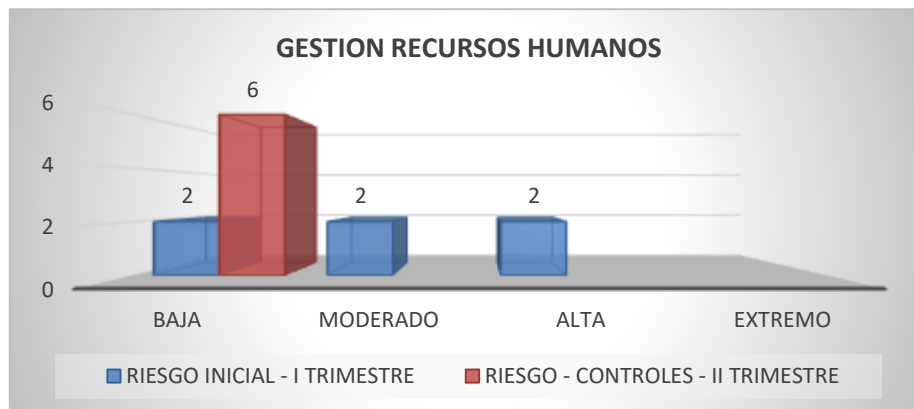
| PROCESO | CANTIDAD RIESGOS |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Gestión Recursos Humanos | 6 |
| Gestión de la Innovación Conocimiento y Políticas Publicas | 6 |
| Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interés | 1 |
| Gestión Jurídica y Asuntos Legales | 9 |
| Fondo Cuenta | 7 |
| Gestión Fondos y Recursos de Cooperación | 2 |
| Asesoría Integral a la Gestión Publica Territorial | 4 |
| Oficina Control Interno | 2 |
| Gestión Estratégica de las Comunicaciones | 5 |
| Gestión Administrativa y Financiera | 29 |
| Gestión Tecnológica | 7 |
| Oficina de Planeación | 3 |
| TOTAL RIESGOS | 81 |

Fuente: Oficina Control Interno

Se determinó a través de la metodología implementada en la FND; mediante la identificación de los riesgos que se presentan en las diferentes actividades que conforman cada uno de los procesos, teniendo como fuentes de riesgo las personas, los procesos Internos, la tecnología y los eventos externos, lo cual se cumplió con cada uno de los colaboradores que hacen parte de los diferentes procesos para posteriormente realizar las fases de gestión del riesgo como el contexto estratégico (causa y efecto de los riesgos) ,la identificación (factores internos y externos) y el análisis (probabilidad e impacto) donde se evalúa la ocurrencia y consecuencias que ocasiona la materialización del riesgo, obteniendo como resultado la valoración del riesgo llegando a ser alto , medio y bajo según la probabilidad, confrontando con los controles.

GESTIÓN RECURSOS HUMANOS

GRAFICO No 1



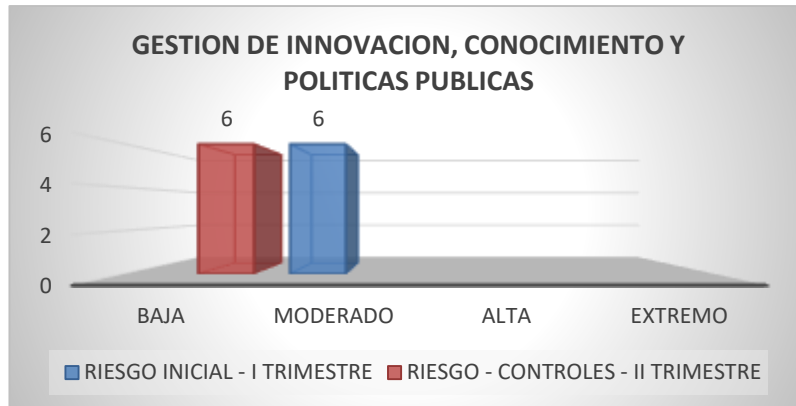
FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Durante el I trimestre Gestión de Recurso Humano tenía identificados seis (6) riesgos distribuidos dos (2) BAJO dos (2) MODERADO dos (2) ALTA, luego de ejecutar los controles los 6 (seis) riesgos para el II trimestre están todos en nivel de riesgo BAJO.

Continuar por parte de los responsables de cada proceso con la implementación de controles o seguimientos a los riesgos para que no se materialicen.

GESTIÓN DE INNOVACIÓN, CONOCIMIENTO Y POLÍTICAS PÚBLICAS

GRAFICO No 2

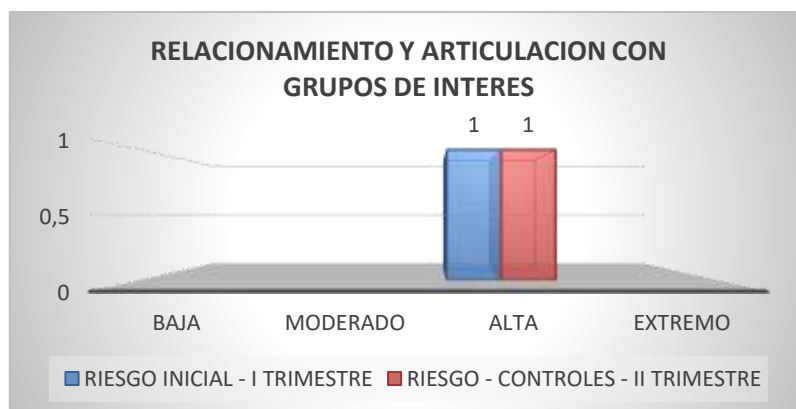


FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Gestión de Innovación, Conocimiento y Políticas Públicas durante el I trimestre fueron identificados 6 riesgos seis (6) MODERADO, luego de ejecutar los controles los 6 (seis) riesgos para el II trimestre pasaron a nivel de riesgo BAJO. Esto indica que se deben mantener los controles y seguir disminuyendo la materialización de los mismos.

RELACIONAMIENTO Y ARTICULACIÓN CON GRUPOS DE INTERÉS

GRAFICO No 3



FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Se observa que Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interés tiene identificado un (1) riesgos calificado en ALTO en el I trimestre, y que luego de ejecutar los controles continúa el mismo riesgo para el II trimestre. Esto indica

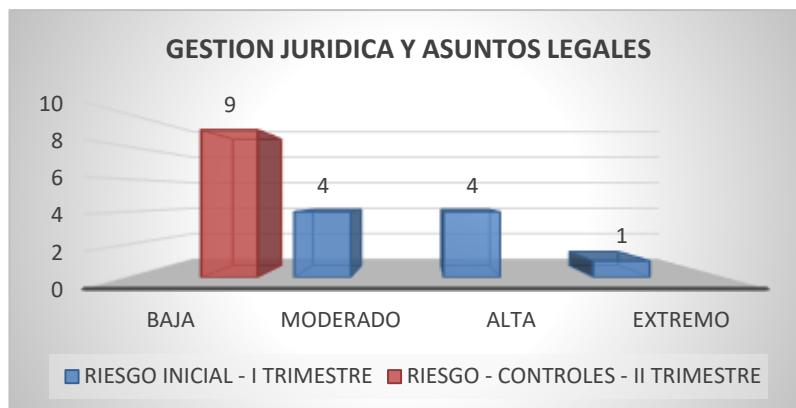
que se deben implementar los controles especificados frente a la identificación de los principales riesgos:

- Matriz de seguimiento a solicitudes (quincenal)
- Encuesta de satisfacción (semestral)
- Capacitación para los asesores regionales

Desde el área deben ejecutar un monitoreo más exhaustivo que permita la toma de decisiones y controles de manera oportuna para evitar la materialización del riesgo y disminuir su impacto el cual puede afectar los objetivos de la entidad.

GESTIÓN JURÍDICA Y ASUNTOS LEGALES

GRAFICO No 4



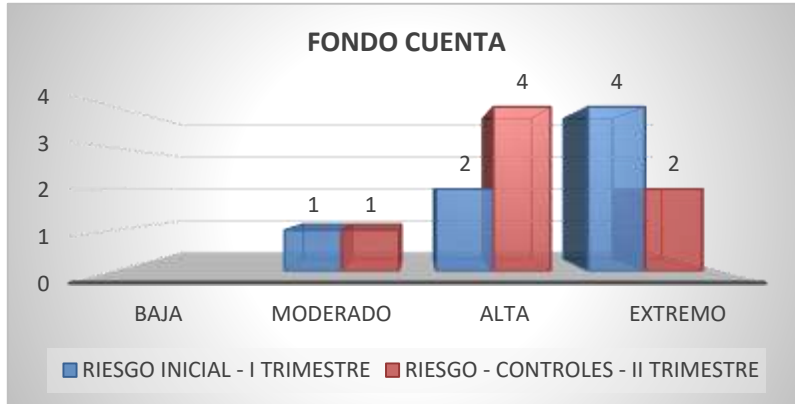
FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Gestión Jurídica y Asuntos Legales durante el I trimestre se identificó nueve (9) riesgos distribuidos cuatro (4) MODERADO cuatro (4) ALTA uno (1) extremo, por medio de la gráfica anterior evidenciamos que luego de ejecutar los controles los 9 (nueve) riesgos para el II trimestre están todos en nivel de riesgo BAJO.

Ejecutar monitoreo por parte de los responsables del area y continuar con la implementación de controles o seguimientos a los riesgos para que no se materialicen.

FONDO CUENTA

GRAFICO No 5



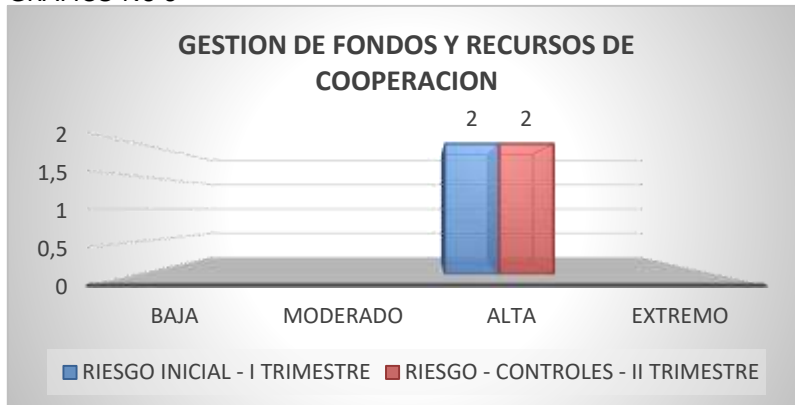
FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Frente a la identificación de los principales riesgos, se observa en el grafico anterior que el área de fondo cuenta tiene registrados en el I trimestre siete (7) riesgos distribuidos uno (1) MODERADO, dos (2) ALTA, cuatro (4) EXTREMO, luego de ejecutar los controles para el II trimestre dos (2) de los cuatro (4) riesgos registrados en EXTREMO pasaron a nivel ALTA.

Lo anterior evidencia la importancia de realizar monitoreo y seguimiento continuo a los riesgos detallados e identificados con claridad, que de materializarse afectarían en mayor medida los objetivos estratégicos en comparación con los demás riesgos identificados por cada uno de los procesos.

GESTIÓN DE FONDOS Y RECURSOS DE COOPERACIÓN

GRAFICO No 6

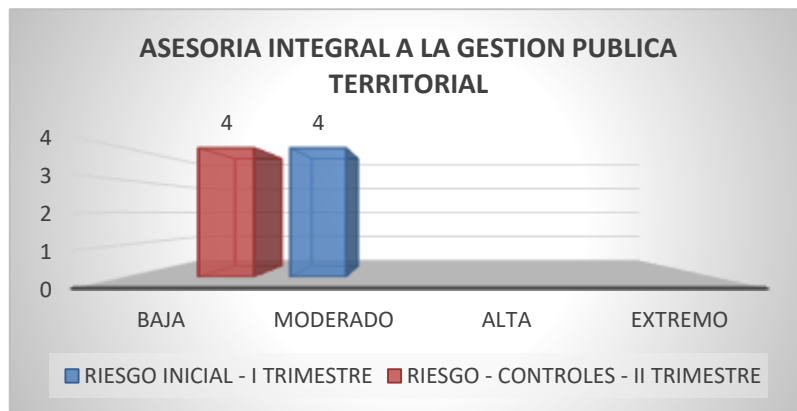


FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Por medio de la información obtenida en el anterior grafico se evidencia que Gestión de Fondo y Recursos de Cooperación tiene identificado dos (2) riesgos calificado en ALTO para el I trimestre, y que luego de ejecutar los controles continúa el mismo riesgo para el II trimestre. Esto indica que se deben implementar los controles especificados frente a la identificación de los principales riesgos para evitar que estos sean materializados o se genere una falta de credibilidad en la FND por parte de los grupos de interés.

ASESORÍA INTEGRAL A LA GESTIÓN PÚBLICA TERRITORIAL

GRAFICO No 7



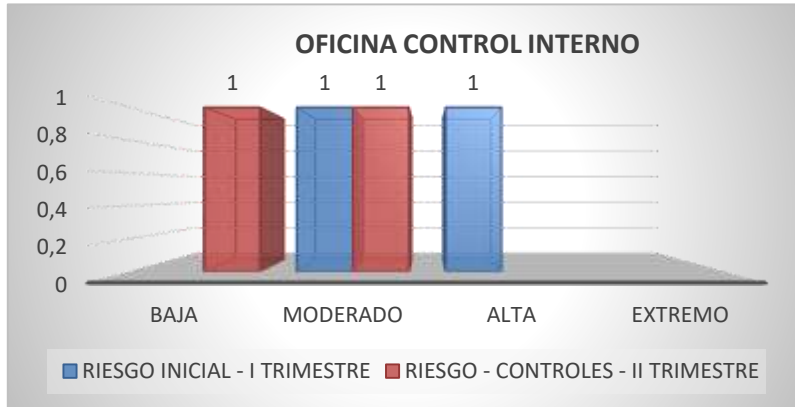
FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Durante el I trimestre Asesoría Integral a la Gestión Pública Territorial tiene identificados cuatro (4) riesgos en nivel MODERADO, luego de ejecutar los controles los cuatro (4) riesgos para el II trimestre están en nivel de riesgo BAJO.

Seguir con la implementación de controles o seguimientos a los riesgos por parte de los responsables de cada proceso para evitar estos se materialicen.

OFICINA CONTROL INTERNO

GRAFICO No 8

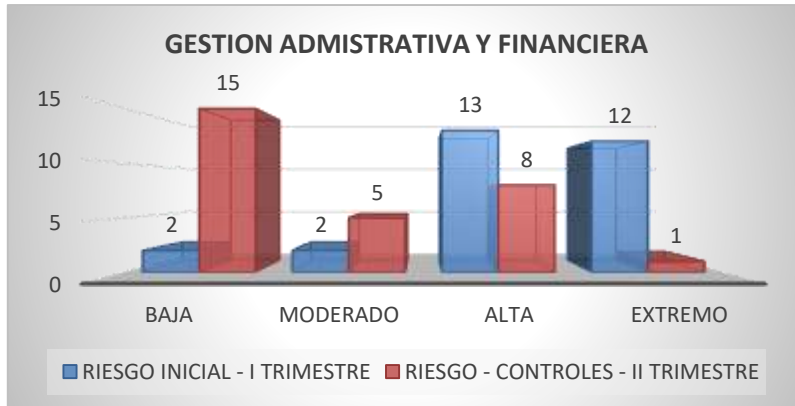


FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

En cuanto a la identificación del riesgo en la Oficina de Control Interno se evidenció que el mismo solo cuenta con dos (2) riesgo de gestión calificados en el I trimestre uno (1) MODERADO, uno (1) ALTA, luego de implementado los controles evidenciamos un avance para el II trimestre pasando el riesgo ALTO a BAJA, esto quiere decir que los controles aplicados por la Oficina de Control Interno han sido efectivos para evitar la materialización de los riesgos.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

GRAFICO No 9



FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Gestión Administrativa y Financiera cuentan con el mayor número de riesgos, a saber, en el I trimestre se identificaron veintinueve (29) riesgos distribuidos así: dos (2) BAJA, dos (2) MODERADA, trece (13) ALTA, doce (12) EXTREMO, luego de implementados los controles su calificativo cambio de nivel evitando la

materialización del riesgo en el II trimestre de la siguiente forma: Quince (15) BAJA, cinco (5) MODERADA, ocho (8) ALTA, una (1) EXTREMO.

Evidenciando su compromiso por parte de Gestión Administrativa y Financiera en la mejora continua, se recomienda ejecutar un monitoreo más exhaustivo que permita la toma de decisiones y controles de manera oportuna para evitar la materialización del riesgo y disminuir su impacto el cual puede afectar los objetivos estratégicos en comparación con los demás riesgos identificados por cada uno de los procesos.

GESTIÓN ESTRATÉGICA DE LAS COMUNICACIONES

GRAFICO No 10



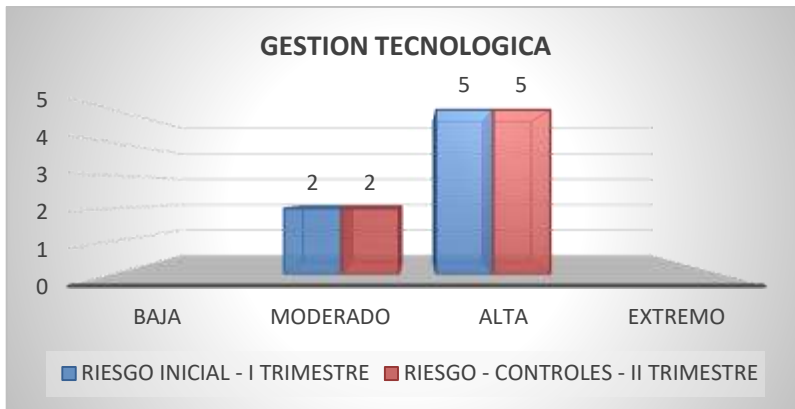
FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Por medio del análisis grafico se evidencia que en el I trimestre Gestión Estratégica de las Comunicaciones tiene identificados cinco (5) riesgos uno (1) BAJA, cuatro (4) ALTA, luego de ejecutar los controles mejoro significativamente su calificativo pasando de ALTA a MODERADA sus mayores riesgos así: uno (1) BAJA, cuatro (4) MODERADA.

Dar continuidad con la implementación de controles o seguimientos a los riesgos para que no se materialicen.

GESTIÓN TECNOLÓGICA

GRAFICO No 11



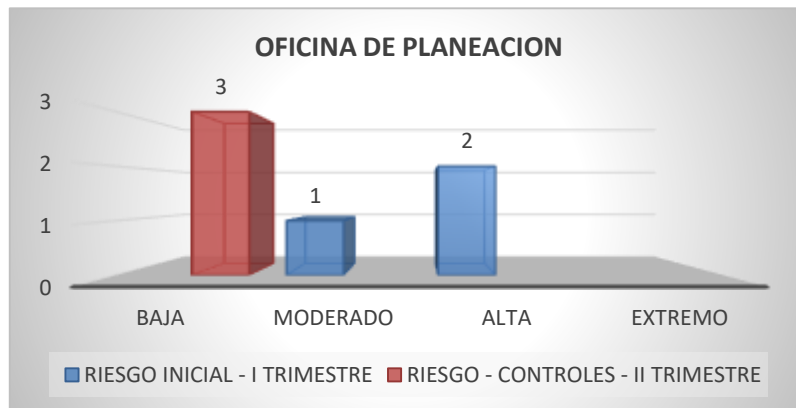
FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Por medio de la información obtenida en el anterior grafico se evidencia que Gestión Tecnológica tiene identificado siete (7) riesgos calificado dos (2) MODERADO, cinco (5) ALTO para el I trimestre, y que luego de ejecutar los controles continúa el mismo riesgo para el II trimestre.

Realizar seguimientos a los riesgos y continuar con la implementación de controles evitando que los mismos se materialicen.

OFICINA DE PLANEACIÓN

GRAFICO No 12



FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

Por medio del análisis grafico se evidencia que en el I trimestre la Oficina de Planeación tiene identificados tres (3) riesgos uno (1) MODERADO, dos (2) ALTA, luego de ejecutar los controles mejoro significativamente su calificativo pasando de ALTA a BAJA en su totalidad sus mayores riesgos así: tres (3) BAJA.

Persistir en el mejoramiento continuo ejecutando la implementación de controles o seguimientos a los riesgos para que no se materialicen.

III. VALORACIÓN DEL RIESGO DE GESTIÓN

Según la Valoración del Riesgo e iniciando por la verificación de la valoración del riesgo actual, se pudo identificar que de los ochenta y uno (81) riesgos después de ejecutado los controles, tres (3) se encuentra en Zona de Riesgo EXTREMA, veinte (20) en Zona de Riesgo ALTA, trece (13) en Zona de Riesgo MODERADO Y cuarenta y cinco (45) en zona de riesgo Baja, como se puede observar en el siguiente cuadro:

GRAFICO No 12

| ZONA DE RIESGO ACTUAL | RIESGOS DE GESTIÓN INICIAL | RIESGOS DE GESTIÓN CONTROLES |
|-----------------------|----------------------------|------------------------------|
| ZONA BAJA | 5 | 45 |
| ZONA MOD | 23 | 13 |
| ZONA ALTA | 36 | 20 |
| ZONAEXTRE | 17 | 3 |
| TOTAL | 81 | |

FUENTE: OFICINA CONTROL INTERNO.

CUADRO COMPARATIVO POR ÁREAS MAPA DE RIESGO GESTIÓN I-II TRIMESTRE 2020

| AREA | N° RIESGO | RIESGOS I TRIMESTRE RIESGO INICIAL | | | | RIESGOS-CONTROLES II TRIMESTRE CONTROLES | | | |
|--------------|-----------|---------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------------------------------------|-----------|-----------|----------|
| | | BAJA | MOD | ALTA | EXTRE | BAJA | MOD | ALTA | EXTRE |
| GRH | 6 | 2 | 2 | 2 | | 6 | | | |
| GIC | 6 | | 6 | | | 6 | | | |
| RAG | 1 | | | 1 | | | | 1 | |
| GJA | 9 | | 4 | 4 | 1 | 9 | | | |
| Fondo Cuenta | 7 | | 1 | 2 | 4 | | 1 | 4 | 2 |
| GFR | 2 | | | 2 | | | | 2 | |
| AIG | 4 | | 4 | | | 4 | | | |
| GIO-OCI | 2 | | 1 | 1 | | 1 | 1 | | |
| GEC | 5 | 1 | | 4 | | 1 | 4 | | |
| GAF | 29 | 2 | 2 | 13 | 12 | 15 | 5 | 8 | 1 |
| GTE | 7 | | 2 | 5 | | | 2 | 5 | |
| OP-GIO | 3 | | 1 | 2 | | 3 | | | |
| TOTAL | 81 | 5 | 23 | 36 | 17 | 45 | 13 | 20 | 3 |

FUENTE: OFICINA DE CONTROL INTERNO

IV. RECOMENDACIONES Y/O CONCLUSIONES

- Mantener actualizado el Mapa de Riesgos en relación con todos los procesos y procedimientos que se ejecutan al interior de la FND.
- Determinar si los controles establecidos por las dependencias están orientados a la minimización de los diferentes riesgos.
- Revisar y ajustar las acciones que se llevan a cabo en cada proceso con el fin de prevenir los posibles riesgos.
- Construir indicadores de tal manera que permitan una medición efectiva de la acción establecida para prevenir o minimizar los posibles riesgos que se identifican.
- Realizar capacitaciones a través de la Oficina de Planeación, con el fin de acompañar la identificación de los riesgos y establecer las acciones necesarias para prevenirlos.
- Monitorear permanente a los controles de los riesgos por parte de cada uno de los líderes de procesos, como integrantes de la primera línea de defensa.

Atentamente,



Clara Consuelo Ovalle Jiménez
Jefe Oficina Control Interno

| | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| Preparó: | Revisó: | aprobó |
| Noris Doria Vellojin | Clara Ovalle Jiménez | Clara Ovalle Jiménez |
| Fecha: Julio 2020 | Julio 20202 | Julio 2020 |