



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Nombre de la entidad	Alcaldía Municipal de Fredonia Antioquia
Responsable del Seguimiento	Asesor de Control Interno
Periodo Evaluado	2024

Introducción

El área de Control Interno del Municipio de Fredonia, en desarrollo del rol de “Evaluación de la gestión del Riesgo” y en cumplimiento del artículo 2.1.4.6 del Decreto 124 de 2016 “*mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo*”; presenta el Informe de Evaluación a la Gestión de Riesgos - vigencia 2024, tomando como referente los parámetros normativos y metodológicos vigentes a la fecha.

Para orientar la correcta identificación, análisis y evaluación del riesgo, la Administración Municipal adoptó la Política de Administración de Riesgos mediante la Resolución No. 282 de Junio 16 del 2022, en la que se establecen los roles y responsabilidades en el tratamiento, manejo y seguimiento de los riesgos y cuyo fin es establecer el marco general de actuación de todos los servidores públicos de la Alcaldía Municipal para la adecuada gestión de los riesgos, mediante la identificación de acciones de control, respuestas oportunas y estrategias institucionales ante las situaciones que puedan afectar el logro de objetivos institucionales.



INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

CODIGO

Elaborado:

Versión

Objetivo

Evaluar la identificación, análisis y valoración de los Riesgos de la entidad y hacer seguimiento a los controles que tienen establecidos para cada uno de los riesgos con el fin de detectar desviaciones que representen una amenaza para el logro de los objetivos.

Alcance

El presente informe está basado en la verificación y monitoreo del Mapa de Riesgos Institucional.

EVALUACIÓN GENERAL DE LOS RIESGOS

Desde la administración 2020-2023 se adaptó la política de administración de riesgos del municipio de Fredonia mediante la Resolución No. 282 junio 16 del 2022.

Una vez verificada la Política de Riesgos, se observa que la misma, cumple con los parámetros de acuerdo a la guía para la administración del riesgo V-5 que propone el DAPF, toda vez que contempla entre otros el objetivo, el alcance, los responsables, los niveles de calificación de probabilidad e impacto, lineamientos precisos para el tratamiento y manejo adecuado de los riesgos.

No obstante, lo anterior, con el fin de cumplir con la normatividad que establece el Gobierno Nacional resulta pertinente realizar una actualización a la política de acuerdo a la última versión que propone el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP en la versión 6, que se actualizó noviembre de 2022.

1. Publicación del mapa de riesgos

El mapa de riesgos institucional con última actualización de 2022, tiene identificados 68 riesgos distribuidos en 18 procesos de la siguiente manera: AgroAmbiental (3), Comunicaciones (2), Defensa jurídica (1), Educación (3), Evaluación y Mejora (3), Gestión Contractual y Jurídica (7), Gestión de Bienes (2), Gestión del Talento Humano (4), Gestión Documental (3) Gestión Financiera (10), Gobierno digital (8), Gobierno Territorial (4) Inclusión Social (2), Movilidad (3), Obras Públicas (2), Planeación Estratégica (5), Salud (3), Vivienda (3).

Se evidencia publicación de la política de administración de riesgos en la página web del Municipio de Fredonia en el siguiente link: <https://www.fredonia-antioquia.gov.co/Transparencia/Paginas/Planeacion,-Gestion-y-Control.aspx>, el mapa de riesgos institucional no está publicado en la página web.



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Identificación del riesgo		Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual		
NOMBRE PROCESO	Descripción del Riesgo	Probabilidad Residual Final	Impacto Residual Final	Zona de Riesgo Final
Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por sanciones fiscales y penales de entes de control en el proceso contractual Debido a la inobservancia e incumplimiento del marco contractual de las entidades públicas que rige al municipio	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por alterar los estudios previos para beneficiar la selección de un proponente específico, Debido uso del poder por parte de un servidor de la entidad para manipular la contratación	media	moderado	MODERADO
Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por pliegos de condiciones y estudios previos sin el lleno de los requisitos legales Debido a acompañamiento inadecuado o inoportuno de la gerencia de asuntos contractuales	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Económica Por contratos sin cobertura de las pólizas ante un siniestro demandas que derivan en sanciones de los de control Debido a que en las minutas no se aclaró que en caso de adición y prórroga debe quedar que se deben ampliar las pólizas.	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Económica Por pérdida de documentos contractuales Debido a que en el grupo interno de contratación no lleva un control de la creación, retención y custodia de los documentos contractuales	Alta	mayor	ALTO
Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por incumplimiento del objeto contractual por parte de los contratistas Debido a la autorización de pagos por parte del supervisor sin que se encuentren ejecutadas las obligaciones contractuales	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Contractual y Jurídica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por desconocimiento técnico y / o normativ; además la falta de control de calidad. Debido a que las personas responsables no aplican los procesos y procedimientos.	Baja	leve	BAJO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Económica Por errores voluntarios o involuntarios en liquidación de impuestos o registro de pagos de los contribuyentes Debido a la baja apropiación de las líneas de defensas o debilidad en los controles internos.	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por errores humanos en el proceso de pago de obligaciones y deuda pública. Debido a debilidad en el procedimiento de pago a terceros y nóminas	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Económica Por ineficiencia en la recuperación cartera Debido a recursos técnicos y humanos idóneo.	Baja	moderado	MODERADO



INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

CODIGO

Elaborado:

Versión

Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por falencias en el seguimiento y reporte de la gestión financiera y presupuestal Debido a debilidad en acciones de monitoreo a la ejecución del presupuesto	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por no existir lineamientos de calidad en el reporte de información financiera a entes externos Se generará diferencia al momento de realizar el cargue de información que afectará el desempeño del municipio	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por el incumplimiento normativo presupuestal Debido al incumplimiento del estatuto orgánico presupuestal	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por que las dependencias no entregan información de para la planificación financiera oportuna Debido a la inobservancia de las normas y no aplicación de procedimientos y procesos establecidos	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Desactualización de los procedimientos y políticas contables Debido al incumplimiento del marco normativo contable	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Falta de ética y o valores del servidor público en recibir dádivas o beneficios. Debido a Ausencia de procedimientos para el control de los recibos de caja, arqueo y consignación oportuna de los mismos	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Gestión Financiera	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por la incorrecta aplicación del regimen de contabilidad Pública o doctrina contable Debido errores en el registro de Hechos económicos	Baja	moderado	MODERADO
Defensa Jurídica	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por no gestionar adecuadamente las demandas y fallos judiciales Debido a una ineficiente gestión de la defensa jurídica del municipian ante los entes judiciales.	Baja	moderado	MODERADO
Planeación Estratégica	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por la debilidad en la identificación de necesidades que afecta la priorización de inversiones en los planes del municipio Debido a la carencia de información actualizada y personal cualificado en planificación	Baja	moderado	MODERADO
Planeación Estratégica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por el Débil seguimiento de metas de producto y resultado de las Políticas, planes y proyectos del municipio Debido a la ineficiencia y desactualización de los procesos y procedimientos de la entidad	Baja	moderado	MODERADO
Planeación Estratégica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por No tener determinada una bateria de datos e indicadores para ser analizados cronologicamente y con datos actualizados Debido a la deficiencia en la documentación de las actividades de seguimiento y Evaluación	Baja	moderado	MODERADO
Planeación Estratégica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por la Dificultad en el manejo de Plataformas web en formulación, viabilización y seguimiento de proyectos de inversión pública. Debido al desconocimiento técnico por parte del los funcionarios y contratista de la entidad	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Planeación Estratégica	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por la falencias en la Rendición de información a entes de control y rendición publica de cuentas Debido a la Ineficiencia en el manejo de la información estadística por los empleados del municipio	Baja	moderado	MODERADO
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Inadecuada gestión en la selección, seguridad, salud y retiro de personal Debido a la debilidad en los procesos y baja idoneidad de los directivos	Baja	moderado	MODERADO
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por el Incumplimiento del Plan estratégico del Talento humano Debido a la limitación de recursos financieros	Baja	moderado	MODERADO
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por la Desactualización del manual de funciones y C.L Debido a la debilidad en la gestión del Talento Humano	Baja	moderado	MODERADO
Gestión del Talento Humano	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por la ineficiencia de la Evaluaciones de desempeño Laboral Debido al desconocimiento técnico del personal	Baja	moderado	MODERADO
Gestión de Bienes	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por No cumplir con los controles de requisitos de entrada y salida al almacén fallando en la inspección adecuada ocular. Debido a que las personas no cumplen con los proceos y requisitos.	Baja	moderado	MODERADO



INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

CODIGO

Elaborado:

Versión

Gestión de Bienes	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por no identificar y valorar, asegurar los bienes y mantener actualizado los inventarios. Debido a la debilidad en la gestión administrativa	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Documental	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por pérdida de la trazabilidad de las comunicaciones oficiales recibidas o enviadas a través del sistema de gestión documental Debido a debilidad en los procesos y procedimiento documentales	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Documental	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Pérdida de la memoria institucional por deterioro de los archivos. Debido al uso inadecuado de los achivos	Baja	moderado	MODERADO
Gestión Documental	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Pérdida de documentos de archivo central por préstamo a dependencias. Debido a la debilidad en los procedimientos de préstamo	Baja	moderado	MODERADO
Comunicaciones	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por No informar oportunamente la gestión del municipio Debido a procedimientos ineficiente y personal capacitado	Baja	moderado	MODERADO
Comunicaciones	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Uso inadecuado de la imagen corporativa del municipio Debido al bajo idoneidad y compromiso del personal de la entidad	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Evaluación y Mejora	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por el Inoportuno acompañamiento y seguimiento en las acciones de los planes de Mejoramiento externos e internos Debido a ineficiencia de los procesos y procedimientos	Baja	moderado	MODERADO
Evaluación y Mejora	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por el incumplimiento en las auditorías internas y seguimiento a metas e indicadores institucionales Debido a la debilidad en la gestión y el direccionamiento estratégico	Baja	moderado	MODERADO
Evaluación y Mejora	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por la debilidad en la identificación, valoración y gestión de los riesgos institucionales. Debido a la baja idoneidad del personal	Baja	moderado	MODERADO
Vivienda	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Adjudicar subsidios a los beneficiarios sin el cumplimiento de requisitos. Debido debilidad en los procedimiento o cuestionable ética de los servidores	Baja	moderado	MODERADO
Vivienda	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Incumplimiento de los proyectos vivienda por parte de los contratistas o recibir obras sin llenar los requisitos técnicos Debido al fallas en los procesos de planeación y ejecución de proyectos de vivienda	Baja	moderado	MODERADO
Vivienda	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por No realizar la escrituración del predio a los beneficiarios e invertir en predios si legalizar Debido a la debilidad en el recurso humano	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Educación	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Formular proyectos sin tener en cuenta la priorización de las necesidades educativa o el plan de desarrollo Debido al desconocimiento y baja experiencia del personal	Baja	moderado	MODERADO
Educación	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por la Inadecuada prestación de servicios educativos en instituciones internados. Por ineficiencia en la gestión educativa	Baja	moderado	MODERADO
Educación	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por reportar Información errónea reportada al Ministerio de Educación. Por falencias en los procedimientos de calidad de la información.	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno Territorial	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Adquirir elementos que no satisfacen las necesidades expresadas. Debido a la falta de claridad en las solicitudes de necesidades	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno Territorial	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Pérdida de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información del consejo de Seguridad Debido a las falencias en la gestión de expedientes documentales	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno Territorial	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por fallas en la Planificación de la gestión del riesgo sin priorización de inversiones Debido a la imprecisión en los procesos de planificación estratégica	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Gobierno Territorial	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por No brindar la atención oportuna en eventos de emergencia y/o desastre Debido a la baja capacidad de respuestas del municipio	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Pro Información no publicada y desactualizada en la página WEB Debido la debilidad en los procedimiento de calidad y comunicación de información	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Acceso no autorizado a equipos servidores y base de datos e información reservada Debido la debilidad en los controles de seguridad y acceso	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por uso indebido o Sustracción de bienes tecnológicos Debido a inadecuados procedimiento de inventarios y gestion de equipos	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por deficiencia en los servicios de internet, acceso y seguridad de correos electrónicos Debido a procesos ineficientes de gestión del plan PETIC	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por fallas en integridad, disponibilidad de copias de seguridad de sistemas software estratégico Debido a debilidad en los protocolos de conservación y protección de datos	Baja	moderado	MODERADO



**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por uso ilegal o no autorizado de licencias de software Debido a falencias en la implementación del PETIC	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por una gestión inadecuada e inseguridad de la información para el trámite de las PQRS Debido a procesos ineficientes o desactualizado de gestión de PQRS	Baja	moderado	MODERADO
Gobierno digital	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Incumplir los términos de ley para la gestión de requerimientos de PETICIONES Debido a la debilidad en programas de entrenamiento del personal Que atiende las PQRS	Baja	moderado	MODERADO
Salud	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por en incumplimiento d elos requisitos legales en la Prestación de servicios de salud Debido a inobservancia de la normativdida legal por parte del recurso humano	Baja	moderado	MODERADO
Salud	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por el Reporte inoportuno, debilidad en el seguimiento y fallas en la planeación de las acciones en salud pública Debido a que la metodología con la que se cuenta esta desactualizada	Baja	moderado	MODERADO
Salud	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Errores en el proceso de auditoría y supervisión a los prestadores de servicios de salud Debido a que los informes de evaluación y supervisión no se ajustan a los criterios establecidos.	Baja	moderado	MODERADO




**INFORME DE SEGUIMIENTO A
MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL**

CODIGO

Elaborado:

Versión

Movilidad	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Investigaciones penales de la fiscalía por Falsificación en los documentos de tránsito Debido a la debilidad en los principios ético y baja apropiación del código de integridad en el personal	Baja	moderado	MODERADO
Movilidad	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por requerimientos fiscales de la contraloría por la gestión de cartera por concepto de multas Debido a la ineficiencia en el procedimiento de recaudo.	Baja	moderado	MODERADO
Movilidad	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por requerimiento de auditoría por la expedición de licencias no conforme a los lineamientos legales y si cumplir los requisitos técnicos Debido a la debilidad en los controles de calidad y falta de idoneidad el personal	Baja	moderado	MODERADO
AgroAmbiental	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por investigaciones disciplinarias de entes de control en temas de minería Debido a la falta de capacitación del personal de área ambiental en temas mineros.	Baja	moderado	MODERADO
AgroAmbiental	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por Requerimientos de los entes de control por la baja ejecución de planes ambientales Debido al incumplimiento de las metas ambientales y actividades del objetivo ambiental.	Baja	moderado	MODERADO
AgroAmbiental	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por sanciones fiscales de entes de control Debido al incumplimiento de las normas, permiso, licencias ambientales	Baja	moderado	MODERADO

	INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL		
	CODIGO	Elaborado:	Versión

Obras Públicas	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Certificar actas de recibo de obra y acta de pago sin el cumplimiento de los requisitos Debido a controles de calidad y procedimientos poco efectivos	Baja	moderado	MODERADO
Obras Públicas	Posibilidad de Pérdida Económica y Reputacional Por Expedir trámites permisos y licencias sin cumplir los requisitos legales Debido a falencias en las auditorias internas y la líneas de defensa	Baja	moderado	MODERADO
Inclusión Social	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por No establecer mecanismos de acceso a derechos y beneficios sociales para la población vulnerable Debido a la baja implementación de políticas y programas para la atención de poblaciones vulnerables	Baja	moderado	MODERADO
Inclusión Social	Posibilidad de Pérdida Reputacional Por no priorizar la inversión para el otorgamiento de subsidios y paquetes de ayudas para la población vulnerable Debido a inadecuados instrumentos de control y gestión.	Baja	moderado	MODERADO

Fuente: Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 5 -2020 DAFP

2. Seguimiento efectuado por la Secretaría de Desarrollo territorial

La administración que inició en el periodo 2024, se observó que no hay claridad en cuanto a los roles y responsabilidades de la Secretaría de Desarrollo territorial, la cual esta descrita en la política de administración de riesgos en la segunda línea de defensa y que especifica que esta secretaría es la encargada de acompañar, orientar y entrenar a los líderes de procesos en la identificación, análisis, valoración y evaluación del riesgo.

Es importante que desde la Secretaria de Desarrollo territorial se realice la actualización del mapa de riesgos, pero de forma participativa, donde se identifiquen, analicen y valoren los riesgos con cada uno de los líderes de los procesos.



INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL

CODIGO

Elaborado:

Versión

3. Seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno


El área de Control Interno, a través del Rol “Evaluación a la gestión del Riesgo” proporciona aseguramiento objetivo a la Alta Dirección sobre el diseño y efectividad de las actividades de administración del riesgo, para ayudar a que sean gestionados apropiadamente. Para el efecto, desde esta área se estableció el Plan Anual de Auditorías y Seguimientos PAA – 2024 en cual fue aprobado por el Comité Institucional de Control Interno, estas auditorías se realizan con enfoque basado en riesgos, en el que se incorporan evaluaciones y seguimientos orientados a la verificación de la efectividad de los controles establecidos por los líderes de proceso, con el fin de garantizar la mitigación de los riesgos.

Durante el periodo 2024 se realizaron auditorias a los procesos de Contratación, Gestión Documental, PQRDSF y Talento Humano, dando como resultado 2 riesgos institucionales materializados en el proceso de Talento Humano, y quedando como un hallazgo la falta de identificación de riesgos para el proceso de PQRSDf, en el cual se identificó que la alcaldía está expuesta a sanciones por la falta de respuesta de las PQRSDf por parte de las diferentes secretarías.

Además durante el seguimiento cuatrimestral del Plan Anticorrupción y atención al Ciudadano 2024 en el Componente 1- Mapa de Riesgos, se hizo seguimiento al plan de acción de todos los procesos, dando como resultado un desconocimiento total del Mapa de riesgos.

4. Materialización de Riesgos de Corrupción


De acuerdo las verificaciones adelantadas por la Oficina de Control Interno como tercera línea de defensa, en el marco de la ejecución del Plan Anual de Auditorías y Seguimientos de la vigencia 2024, **no se evidenciaron materialización de Riesgos de Corrupción para el periodo evaluado.**

	INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL		
	CODIGO	Elaborado:	Versión

EVALUACIÓN DE LA IDENTIFICACIÓN, ANALISIS Y VALORACIÓN

En la evaluación realizada desde la oficina de Control Interno se concluye lo siguiente:

- La administración Municipal no tiene bien definidos los procesos ya que no existe un sistema de gestión donde estén establecidos, documentados e implementados.
- La identificación, análisis y valoración de los riesgos no se realizó con la participación de los líderes de los procesos, lo cual se pudo evidenciar durante los seguimientos realizados, ya que a todas las personas con que hubo interacción desconocían que existe un mapa de riesgos.
- Los roles y responsabilidades para la Administración del Riesgo por Procesos no están claros para cada nivel jerárquico de la Administración Municipal, lo cual impide dar cumplimiento a las diferentes actividades de acuerdo a las 3 líneas de defensa.
- En el mapa de riesgos institucional por procesos de la Alcaldía de Fredonia, no identifica cuales riesgos son de corrupción y cuales riesgos son institucionales.
- El plan de acción esta basado el 100% en capacitaciones, y es la misma capacitación para cada uno de los riesgos, además de que no se está dando cumplimiento.

	INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL		
	CODIGO	Elaborado:	Versión

RECOMENDACIONES

1. Definir los procesos de la Administración Municipal de Fredonia, con el fin de hacer una buena identificación de los riesgos y aplicación de la Norma como lo establece el DAFP
2. Realizar una nueva matriz de riesgos donde haya participación de cada uno de los líderes de los procesos, ya que son quienes conocen bien el que hacer en cada una de las dependencias, bajo la orientación y asesoría de la secretaria de Desarrollo y Gestión Social y la oficina de Control Interno, además definir controles que estén realmente enfocados en la mitigar y evitar la materialización de los riesgos. Es importante definir en cada riesgo quien es la dependencia o el área responsable de realizar los controles.
3. En la actualización de la matriz de riesgos se sugiere especificar bien cuales son los riesgos de corrupción, los riesgos institucionales y tratar de que también se de cumplimiento al Decreto 1122 de 2024 de Transparencia y Ética Pública.
4. Realizar una actualización a la Política de Administración de Riesgos de acuerdo a la última versión que propone el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP en la versión 6, de noviembre de 2022.

Cordialmente,

Liliana Andrea Valencia Quintero
Asesora Control Interno