
	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 1 de 25


T.R.D.G-5.1-033



INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIESGOS DE FRAUDE Y CORRUPCIÓN

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 2 de 25

FECHA DE EMISIÓN DEL INFORME	DÍA	30	MES	12	AÑO	2021
PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA	Informe seguimiento a la matriz de riesgos de fraude y corrupción					
RESPONSABLE DEL PROCESO, PROCEDIMIENTO O ACTIVIDAD EVALUADA	Lideres de los riesgos.					
OBJETIVO GENERAL	Evaluar la correcta identificación, análisis y efectividad de los controles en la gestión de los riesgos de corrupción del instituto financiero para el desarrollo del Huila- IINFIHUILA.					
ALCANCE	Verificar el funcionamiento y el cumplimiento de los controles realizados por cada proceso a los riesgos de corrupción identificados en la vigencia 2021, con corte a 30 de diciembre.					
CRITERIOS	<ul style="list-style-type: none"> • Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones” • Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública.” • Ley 1712 de 2014 art 18 y 19 “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones.” • Decreto 1083 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública” • Decreto 1499 de 2017 “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015” • Capítulo XXIII Circular Externa 041 de 2007 de la Superintendencia Financiera de Colombia. • Guía para la administración de riesgos • Matriz Riesgos 					

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 3 de 25


PRUEBAS DE SEGUIMIENTO	Verificación documental
EQUIPO	Hugo Alberto Llanos Pabón
FECHA DE EJECUCIÓN DEL SEGUIMIENTO	Del 27 al 30 de diciembre de 2021
INSUMOS	Los resultados se fundamentan en la información solicitada a la Oficina Asesora de Planeación, sobre la matriz de riesgos de fraude y corrupción.

METODOLOGÍA

La Oficina de Control Interno dando cumplimiento al plan de acción vigencia 2021 y a la normativa en materia de transparencia y anticorrupción, presenta, con corte al 30 de diciembre del 2021, el informe de seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción y al Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC de la Contraloría General de Medellín en adelante (CGM).

Para el seguimiento a los riesgos identificados de la entidad, se tomó como base la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas (DAFP) v4, expedida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, buscando involucrar a todos los servidores públicos en la gestión a los riesgos de los procesos, disminuyendo así su probabilidad de materialización e incentivando la mejora continua.

La oficina de control interno realizó solicitudes de información de porcentajes de avance y evidencias de cumplimiento de estas actividades programas por cada riesgo de corrupción identificado, se solicitó a los líderes de los procesos adjuntar los controles de los riesgos y los soportes que dieran cuenta del cumplimiento a las acciones definidas para el control a los riesgos identificados. Mediante el grupo de WhatsApp de la entidad se realizó un segundo requerimiento a las dependencias faltantes por la entrega de la información, para que de forma inmediata enviaran a la oficina de control interno, la información correspondiente al seguimiento del plan anticorrupción y atención al ciudadano, en el que se incluye en cumplimiento a las acciones planteadas en los mapas de riesgos de corrupción.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 4 de 25

El objetivo primordial de la administración de riesgos es crear una cultura de prevención y control. El marco general para la gestión del riesgo y el control está a cargo de la Alta Dirección, en el que participa toda la entidad desde el esquema de las Líneas de Defensa, de tal manera que se garantice a la administración un aseguramiento razonable respecto del logro de los objetivos.


DESARROLLO DE LA REVISIÓN

Para el presente seguimiento, se tomó como insumo, la matriz consolidada en formato Excel de la gestión de riesgos, con los avances realizados al 30 de diciembre del 2021, la cual fue trabajada por los líderes técnicos de los procesos, en conjunto con la Oficina Planeación y direccionamiento estratégico. Una vez identificado el Mapa de Riesgos de Corrupción de la entidad, se efectuó una revisión de los siguientes elementos: causa, riesgo, calificación, controles y acciones establecidas. Para esta verificación, se tuvo en cuenta las auditorías efectuadas a los procesos asociados y la información suministrada por cada uno de los profesionales de las áreas.

Según la información remitida a la oficina de control interno se identificaron 82 riesgos de corrupción como lo muestra la siguiente tabla:

CLASIFICACIÓN DEL PROCESO	TOTAL
Planeación y direccionamiento estratégico	4
Gestión del riesgo	2
Gestión financiera	6
Gestión comercial y de operaciones	3
Gestión administrativa	5
Gestión Tic	1
TOTAL	21

A continuación, se describe cada proceso con los riesgos, su respectivo control y la matriz con el seguimiento realizado por la oficina asesora.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 5 de 25

• **Planeación y direccionamiento aumento estratégico:**

1. Inoportunidad en la formulación y/o ajuste de las políticas institucionales por exceso de poder y falta de segregación funcional favoreciendo intereses propios y/o particulares.

- Dentro de cada una de las caracterizaciones de los procesos, así mismo en cada documento esta implementada la política para su ejecución.

2. Evadir el mejoramiento continuo en los procesos y procedimientos a través de las acciones correctivas y oportunidades de mejora para el beneficio propio y/ o de terceros.

- Se realizo auditoría externa de calidad, al primer seguimiento de la certificación.



4360 Reporte de Auditoria Etapa 2 V1

3. Fortalecer los mecanismos de rendición de cuentas del INFIHUILA, promoviendo el diálogo continuo con los grupos de interés a través de la publicación y entrega de información clara y oportuna.


Se realizo oportunamente la rendición de cuentas del 2021.



RENDICION DE CUENTAS 2021 INFIH

4. Establecer procesos de comunicación y mercadeo amplios, suficientes y oportunos con los diferentes públicos externos de la organización, relacionados con los programas, proyectos, servicios y actividades, a través de estrategias que involucren diferentes medios y herramientas de comunicación, a fin de que los clientes y comunidad los identifique y se genere reconocimiento de la gestión pública y posicionamiento de la entidad.

- Se cuenta con un portafolio de servicios el cual se encuentra en etapa de actualización.
- El plan de medios se encuentra aprobado.
- Debido al COVID, se han venido realizando llamadas y algunas visitas.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 6 de 25

No. Riesgo	Proceso	Causas	Riesgo / Descripción	Consecuencia	Seguimiento por parte de la Asesoría de control interno	Actividades de Control		Acciones	Responsable	Indicador
						Acciones	Evidencia			
R1	Planeación y Dirección Estratégico	Uso indebido de poder, omitiendo las directrices para formular y/o ajustar las políticas institucionales.	Establecer oportunamente la formulación y/o ajuste de las políticas institucionales que contribuyan al desarrollo Institucional del INFIHUILA.	Daño y/o perjuicio en el alcance de las metas institucionales	Se evidencia la implementación de las políticas de operación. La líder del proceso adjunta la política de calidad y caracterización de procesos en donde se encuentra la política.	Implementar las políticas de operación	Evidencias de divulgación	Verificar el cumplimiento de las políticas de operación	Profesional Universitario-Planeación	2 seguimientos realizados
R2		Uso indebido de poder para omitir el avance en el mejoramiento continuo del sistema de gestión de calidad	Propender por el mejoramiento continuo de los procesos y procedimientos, aplicando eficazmente correcciones, acciones preventivas, acciones correctivas y oportunidades de mejora continua al sistema de gestión de calidad.	Perdida del avance y logro de objetivos institucionales	En diciembre del 2021 el INFIHUILA, recibió el primer seguimiento a la certificación de la ISO 9001:2015 en donde no se encontraron hallazgos.	Auditorías Internas	Certificado anual de certificación o recertificación	Auditoria Anual por una firma certificadora	Oficina de Planeación	Certificado anual de certificación o recertificación
R3		Uso indebido del poder dirigido a colocar resistencia al control y medición de	Fortalecer los mecanismos de rendición de cuentas del INFIHUILA,	Daño y/o perjuicio en la imagen	Se realizó rendición de cuentas de manera virtual por la emergencia sanitaria	Informar la gestión y resultados obtenidos	Informe de Rendición de Cuentas	Verificar la publicación en la Página Web	Profesional Universitario	1 informes Publicados



MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)

Código: CES-R-32


INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN

Fecha Aprobación: Mayo 2020

Versión: 01

Página: 7 de 25

		la gestión financiera y administrativa y de gestión del Instituto.	promoviendo el diálogo continuo con los grupos de interés a través de la publicación y entrega de información clara y oportuna.	institucion al	COVID-19; se adjunta el respectivo informe de la rendición con los resultados obtenidos.		2019 - 2020		Comunica ciones	
R4		Uso indebido de la información de la entidad	Establecer procesos de comunicación y mercadeo amplios, suficientes y oportunos con los diferentes públicos externos de la organización, relacionados con los programas, proyectos, servicios y actividades, a través de estrategias que involucren diferentes medios y herramientas de comunicación, a fin de que los clientes y comunidad los identifique y se genere reconocimiento de la gestión pública y posicionamiento de la entidad.	Crisis reputacion al de la entidad	Se evidencio la actualización del portafolio, en donde este se encuentra en la fase de aprobación. El plan de medios se encuentra aprobado. El cronograma de visitas se ha venido realizando por medio de llamadas telefónicas por la emergencia sanitaria solo la mitad de las visitas se han podido ejecutar.	Establecer procedimientos para la efectiva comunicación externa y de mercadeo	Establecer al acuerdo de confidencialidad	Verificar el cumplimiento del acuerdo de confidencialidad	Profesional Universitario - Comunicaciones - Asesor Jurídico	Seguimientos realizados
		Medios de comunicación parcializados								
		Información de fuentes no oficiales.								
		Manipulación y alteración de la información de la entidad								

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 8 de 25

Gestión de riesgo


1. Incumplimiento de las disposiciones legales para las buenas prácticas aplicables al LA/FT permitiendo vincular una parte interesada inmersa en delitos de LA/FT.

Se realiza la verificación de las consultas que se realizan en SARLAFT al momento de vincular clientes, contratistas y funcionarios de la entidad. La líder del proceso nos evidencia en el computador una carpeta en donde se encuentran las consultas, cabe resaltar que por políticas de privacidad de la entidad estos documentos solo los puede tener la líder.

CONSULTAS SARLAFT > clientes

Nombre	Estado	Fecha de modificación
448. Legal Check - Alcalde Elías	✓	24/11/2021 4:37 p. m.
449. Legal Check - Alcalde Pitalito	✓	24/11/2021 4:36 p. m.
450. Legal Check - Municipio de la Plata	✓	17/11/2021 5:11 p. m.
451. Legal Check - Municipio de Pitalito	✓	24/11/2021 4:35 p. m.
452. Legal Check- Municipio de Elías	✓	24/11/2021 4:33 p. m.
453. Legal Check - Municipio de Palestina	✓	29/11/2021 9:10 a. m.
453.1 Legal Check -Alcalde Palestina	✓	29/11/2021 9:09 a. m.
454. Legal Check - Empitalito	✓	29/11/2021 3:51 p. m.
454.1 Legal Check - Gerente Empitalito	✓	29/11/2021 3:52 p. m.
455. Legal Check - BIORGÁNICOS DEL SUR DEL HUILA S. A. E. S. P.	✓	29/11/2021 3:55 p. m.
455.1 Legal Check - Gerente Biorganicos	✓	29/11/2021 3:56 p. m.
456. Legal Check - EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE CAMPOALEGRE	✓	1/12/2021 12:34 p. m.
456. Legal Check - Municipio Campoalegre	✓	1/12/2021 2:29 p. m.
456.1 Legal Check - Gerente EMAC	✓	1/12/2021 12:44 p. m.
457.1 Legal Check - Alcalde Municipio Campoalegre	✓	1/12/2021 12:43 p. m.
458. Legal Check - ESE Rosario	✓	1/12/2021 2:30 p. m.
458.1 Legal Check - Gerente ESE Rosario	✓	1/12/2021 2:31 p. m.
459. Legal Check - ESE San Antonio Timana	✓	15/12/2021 8:38 a. m.
459.1 Legal Check - Gerente Ese San Antonio	✓	15/12/2021 8:40 a. m.
460. Legal Check - Empresas Publicas Palermo	✓	17/12/2021 9:40 a. m.

2. Omitir los procedimientos establecidos para la mitigación del riesgo en la entidad, exponiéndola a la pérdida de valor.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 9 de 25

INFIHUILA - Informe de Riesgos con corte 30-06-2021




damaris.figueroa@infihuila.gov.co



Para 'Carlos Roberto Gutierrez'; 'director.planeacion@huila.gov.co'; 'jefe.competitividad@huila.gov.co'; 27/07/2021
'secretaria.hacienda@huila.gov.co'; 'alrespa@hotmail.com'; 'achirastradicion@gmail.com'
CC 'gerencia@infihuila.gov.co'

i Mensaje reenviado el 11/08/2021 8:54 a. m..

- 
 INFORME DE GESTIÓN DEL RIESGO ENERO - JUNIO 2021.pdf
 236 KB
- 
 Comité Riesgos 14-07-2021.pdf
 2 MB

Buen día

De conformidad con el asunto, adjunto envío informe de riesgos del Instituto Financiero para el Desarrollo de Huila - INFIHUILA con corte al 30-06-2021, el cual fue socializado en el Comité Institucional de Riesgos el pasado 14 de julio de 2021 y en el cual participa como miembro con voz y voto el consejero Dr. Carlos Roberto Gutiérrez, quien estuvo presente.


Quedo atenta cualquier inquietud.




Dámaris Figueroa Oviedo

Grupo Gestión del Riesgo
 gestión.riesgos@infihuila.gov.co
 Teléfono: (038) 8711168 Ext. 116
 Neiva - Huila
 www.infihuila.gov.co

Se verificó la realización de comités por medio de las actas.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 10 de 25

No. Riesgo	Proceso	Causas	Riesgo / Descripción	Consecuencia	Seguimiento por parte de la Asesoría de control interno	Actividades de Control		Acciones	Responsable	Indicador
						Acciones	Evidencia			
R5	Gestión del Riesgo	No ejecutar adecuadamente el proceso LA/FT	Incumplimiento de las disposiciones legales para las buenas prácticas aplicables al LA/FT permitiendo vincular una parte interesada inmersa en delitos de LA/FT	Pérdida de credibilidad e imagen	Se realizó la verificación del control; por políticas de la entidad esta información es clasificada como reservada por lo que no se la evidencia fue de manera visual, observando la carpeta en el computador de la líder.	Consulta a clientes y proveedores en listas Restrictivas	Reportes de Consulta	Verificación del Resultado de la Consulta	Profesional Universitario - Gestión Riesgos	100% de los Reportes Realizados
		Omitir el debido proceso de vinculación para realizar operaciones o transacciones en la entidad								
		Recibir documentación falsa								
R6		Uso indebido del poder dirigido a impedir la administración eficiente de los riesgos de liquidez, mercado, operativos, crédito y lavado de activos.	Omitir los procedimientos establecidos para la mitigación del riesgo en la entidad, exponiéndola a la pérdida de valor.	Detrimiento, pérdida de Imagen Institucional	Se verificaron los informes que realiza la líder de riesgos, y las actas de los comités en donde se evidencia el cumplimiento del control.	Informe sobre la Gestión de Riesgos	Actas de Comités de Riesgos e informes al Consejo Directivo	Verificar la realización de Comités de Riesgos e informes al Consejo Directivo	Profesional Universitario - Gestión Riesgos	2 informes presentados

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 11 de 25






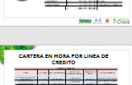
- **Gestión financiera**

1. Pérdidas económicas generadas por no realizar sondeo de mercado con relación a las diferentes tasas ofrecidas por los bancos.



COTIZACION
TASAS.pdf


2. Registro erróneo de Recaudos de cartera para favorecer a propios y/o a terceros.

- 1 
- 2 
- 3 
- 4 
- 5 
- 6 

INFORME DE CARTERA A 30 DE NOVIEMBRE

	OCTUBRE	NOVIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE
SALDO TOTAL DE CARTERA:	\$ 44.864.990.804	\$ 44.078.346.554		
CAPITAL AL DÍA:	\$ 44.509.967.523	\$ 43.756.728.874		
CAPITAL EN MORA x MOROSIDAD (Saldos Créditos):	\$ 2.693.026.650	\$ 401.359.982	PROVISION TOTAL (GENERAL + ESPECIFICA)	PROVISION TOTAL (GENERAL + ESPECIFICA)
VALOR PROVISION GENERAL:	\$ 448.649.908	\$ 440.783.466	\$ 745.118.270	\$ 738.722.613
VALOR PROVISION ESPECIFICA (Saldos Créditos en Mora):	\$ 296.468.352	\$ 297.939.147		
VALOR PROVISION ESPECIFICA (Cuotas en Mora):	\$ 296.455.193	\$ 297.141.697		
CAPITAL EN MORA (Cuotas en Mora):	\$ 355.023.281	\$ 321.617.680		
CAPITAL EN MORA x RIESGO (Cuotas en Mora B, C, D, E):	\$ 300.365.557	\$ 321.617.680		
INDICADOR DE DETERIORO TRADICIONAL (Cuotas en Mora):	0,79	0,73		
INDICADOR DE CUBRIMIENTO TRADICIONAL: Cuotas en Mora	209,88	229,69		

ANÁLISIS CARTERA GENERAL 30/11/2021						
CALIFICACIÓN	EDAD DE MORA	VALOR CARTERA MORA (Saldos Créditos)	VALOR CARTERA MORA (Cuotas en Mora)	PROVISION ESPECIFICA (Saldos Créditos Mora)	PROVISION ESPECIFICA (Cuotas en Mora)	PROVISION (%)
A	1-30 DIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0
B	31-60 DIAS	\$ 99.677.506	\$ 19.935.502	\$ 996.775.06	\$ 199.355.02	1
B	61-90 DIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	1
C	91-180 DIAS	\$ 5.266.782	\$ 5.266.484	\$ 526.678.23	\$ 526.648.40	10
D	181-360 DIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	50
E	361-999 DIAS	\$ 296.415.694	\$ 296.415.694	\$ 296.415.694.00	\$ 296.415.694.00	100
E	999-9999 DIAS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	100
TOTAL		\$ 401.359.982.23	\$ 321.617.680.00	\$ 297.939.147.29	\$ 297.141.697.42	
	B-C-D-E	\$ 401.359.982	\$ 321.617.680			

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 12 de 25

	MODELO INTEGRADO DE PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: PDE-R-02-05
	ACTA	Fecha Aprobación: Mayo – 2020
		Versión: 06
		Página: 1 de 10

AF-B-001

NOMBRE DE COMITÉS		
CONSEJO DIRECTIVO	COPASST	
COORDINACION DEL CONTROL INTERNO	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	
ADMINISTRACION DEL RIESGO CREDITICIO	ADMINISTRACION DEL RIESGO DE LIQUIDEZ Y MERCADO	
ADMINISTRACION DE RIESGOS OPERATIVOS Y SARLAFT	SANEAMIENTO CONTABLE	
CONCILIACION DE DEFENSA JURIDICA	EVALUACIÓN DE CARTERA	X
INSTITUCIONAL DE GESTION Y DESEMPEÑO	GESTIÓN TICS	

SUB-COMITE A TRATAR

ACTA : No. 14
FECHA : NOVIEMBRE 16 DE 2021
HORA : 11:40 A.M.
LUGAR : SALA DE JUNTAS GERENCIA

I. PARTICIPANTES

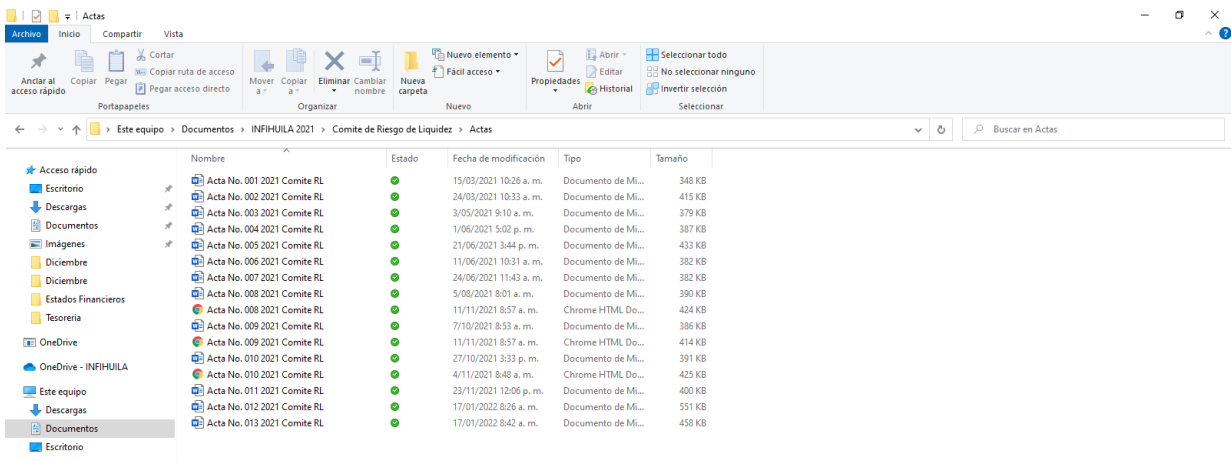
GERMAN DARIO RODRIGUEZ PARRA – Gerente- Miembro con voz y voto
 RUBÉN DARIO CASTRO ANDRADE - Jefe de Oficina Financiera- Miembro con voz y voto
 LEONARDO MARTINEZ LOSADA – Responsable del proceso de tesorería- Miembro con voz y voto.
 SANDRA M. MENDEZ LOZADA- Jefe de la Oficina Comercial y de Operaciones- Miembro con voz y voto.
 DAMARIS FIGUEROA OVIEDO– Administración del Riesgo- Miembro sin voto
 DIEGO ROJAS LARA- Asesor Jurídico Externo- Invitado
 ERIKA A. MANCHOLA VARGAS - Profesional Universitaria Cartera- Miembro sin voto

II. ORDEN DEL DÍA


El Orden del día propuesto fue el siguiente:

1. Llamado a Lista y Verificación del Quórum.
2. Lectura y Aprobación del Orden del día.
3. Lectura y aprobación de las actas No. 12 y 13 de 2021
4. Presentación Comportamiento de la cartera con corte a octubre 31 de 2021
5. Proposiciones y varios.

3. Omisión de las políticas y cupos de contraparte para la inversión de recursos de EL INFIHUILA para beneficio privado.



Nombre	Estado	Fecha de modificación	Tipo	Tamaño
Acta No. 001 2021 Comité RL	●	15/03/2021 10:26 a. m.	Documento de Mi...	348 KB
Acta No. 002 2021 Comité RL	●	24/03/2021 10:33 a. m.	Documento de Mi...	415 KB
Acta No. 003 2021 Comité RL	●	3/05/2021 9:10 a. m.	Documento de Mi...	379 KB
Acta No. 004 2021 Comité RL	●	1/06/2021 5:02 p. m.	Documento de Mi...	387 KB
Acta No. 005 2021 Comité RL	●	21/06/2021 3:44 p. m.	Documento de Mi...	433 KB
Acta No. 006 2021 Comité RL	●	11/06/2021 10:31 a. m.	Documento de Mi...	382 KB
Acta No. 007 2021 Comité RL	●	24/06/2021 11:43 a. m.	Documento de Mi...	382 KB
Acta No. 008 2021 Comité RL	●	5/08/2021 8:01 a. m.	Documento de Mi...	390 KB
Acta No. 008 2021 Comité RL	●	11/11/2021 8:57 a. m.	Chrome HTML Do...	424 KB
Acta No. 009 2021 Comité RL	●	7/10/2021 8:53 a. m.	Documento de Mi...	386 KB
Acta No. 009 2021 Comité RL	●	11/11/2021 8:57 a. m.	Chrome HTML Do...	414 KB
Acta No. 010 2021 Comité RL	●	27/10/2021 3:33 p. m.	Documento de Mi...	391 KB
Acta No. 010 2021 Comité RL	●	4/11/2021 8:48 a. m.	Chrome HTML Do...	425 KB
Acta No. 011 2021 Comité RL	●	23/11/2021 12:06 p. m.	Documento de Mi...	400 KB
Acta No. 012 2021 Comité RL	●	17/01/2022 8:26 a. m.	Documento de Mi...	551 KB
Acta No. 013 2021 Comité RL	●	17/01/2022 8:42 a. m.	Documento de Mi...	458 KB

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 13 de 25

4. Omisión de los controles establecidos para la desviación de los recursos favoreciendo a propios y/o a terceros.



0 Plan Auditorías



3 INFORME DE Gestión Financiera.xAUDITORIA INTERN/

Se realizo auditoria a gestión financiera por parte de las oficinas de control interno y planeación, en el mes de octubre.

5. Deficiencia y/o omisión en los controles y el seguimiento de los títulos valores para favorecer a propios y/o a particulares.



0 Plan Auditorías



3 INFORME DE Gestión Financiera.xAUDITORIA INTERN/

Se realizo auditoria a gestión financiera por parte de las oficinas de control interno y planeación, en el mes de octubre.

6. Omisión de las políticas contables y los lineamientos para el registro de las operaciones generando perdida de la razonabilidad de la información financiera.

Informes contables.



ESTADOS FINANCIEROS 2021.



MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)

Código: CES-R-32

INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN

Fecha Aprobación: Mayo 2020

Versión: 01

Página: 14 de 25

INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL HUILA
NIT 891.180.213 - 6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
30 septiembre de 2.021, 2.020
(Cifras en pesos)


NOTA	CUENTA	Septiembre 2021	Septiembre 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
11	ACTIVO CORRIENTE	19.773.490.606	20.533.887.280	-1.600.396.674	-7.80%
3	EFEKTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	3.011.024.164	16.743.184.325	-13.732.170.161	-81.52%
4	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	203.037.258	264.522.728	-61.485.470	-24.36%
5	CUENTAS POR COBRAR	13.245.501.860	8.810.739.655	4.434.762.205	50.33%
6	PRESTAMOS POR COBRAR	0	0	0	0.00%
7	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	0	0	0	0.00%
8	OTROS ACTIVOS	0	0	0	0.00%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		36.233.053.893	46.652.323.968	-10.419.270.095	-22.33%
11	ACTIVO NO CORRIENTE	0	0	0	0.00%
3	EFEKTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	10.996.421.856	10.996.421.856	0	0.00%
4	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	31.356.618.716	22.030.079.061	9.326.539.655	42.36%
6	PRESTAMOS POR COBRAR	1.988.306.626	2.088.448.979	-100.142.353	-4.79%
7	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7.800.657.114	7.798.916.546	1.740.598	0.02%
8	OTROS ACTIVOS	0	0	0	0.00%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		31.944.024.313	42.542.866.442	-9.401.167.971	-22.16%
TOTAL ACTIVOS		68.177.088.206	89.195.190.430	-21.018.102.224	-23.57%
PASIVO CORRIENTE		0	517.584.870	-517.584.870	-100.00%
9	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FINANCIERAS	831.540.126	1.311.202.126	-479.662.000	-36.58%
10	CUENTAS POR PAGAR	440.031.753	366.522.467	73.509.286	20.07%
11	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	539.021.569	0	539.021.569	100.00%
12	PROVISIONES	13.972.529.995	14.341.544.025	-369.014.030	-2.57%
29	OTROS PASIVOS	15.884.124.233	16.437.253.517	-553.129.284	-3.37%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		15.884.124.233	16.437.253.517	-553.129.284	-3.37%
PASIVO NO CORRIENTE		0	0	0	0.00%
9	OPERACIONES DE BANCA CENTRAL E INSTITUCIONES FINANCIERAS	0	0	0	0.00%
10	CUENTAS POR PAGAR	0	0	0	0.00%
11	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	0	0	0	0.00%
12	PROVISIONES	0	0	0	0.00%
29	OTROS PASIVOS	0	0	0	0.00%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0	0	0	0.00%
TOTAL PASIVO		15.884.124.233	16.437.253.517	-553.129.284	-3.37%
32	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS UTILIDAD PRESIDENTE EJERCICIO	72.109.288.145	70.163.282.359	1.946.005.786	2.77%
TOTAL PATRIMONIO		72.109.288.145	70.163.282.359	1.946.005.786	2.77%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		88.177.088.206	89.195.190.430	-21.018.102.224	-23.57%
81	ACTIVOS CONTINGENTES	713.409.134	414.828.461	298.580.698	71.98%
83	DEUDORAS DE CONTROL	291.235.240	2.517.830.054	-1.926.594.814	-76.52%
89	DEUDORAS POR AJUSTE (ICR)	1.204.445.244	2.502.486.465	-1.298.041.221	-51.82%
91	PASIVOS CONTINGENTES	0	0	0	0.00%
93	ACREEDORES DE CONTROL	0	239.008.620	-239.008.620	-100.00%
96	ACREEDORES CONTINGENTES	0	239.008.620	-239.008.620	-100.00%

Los datos fueron preparados bajo el control de la Gerencia General y el Comité de Control Interno y el Comité de Auditoría y Control. Fecha de Emisión: 11 de mayo de 2021.

GERMAN DARIO RODRIGUEZ PARRA Gerente
MARIO FALLA CHICO Revisor Fiscal T.P. 177-T
ROBERTO CLAUDIO GUTIERREZ Contador Público T.P. 14894-T

INSTITUTO FINANCIERO PARA EL DESARROLLO DEL HUILA "INFIHUILA"
NIT 891.180.213 - 6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
30 septiembre de 2.021, 2.020
(Cifras en pesos)

PASIVOS	CUENTA	NOTA	Septiembre 2021	Septiembre 2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
OPERACIONES DE CAPTACION Y SERVICIOS FINANCIEROS	2110	9	0	517.584.870	-517.584.870	100.00%
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	2401		805.279.482	1.238.269.322	-432.989.860	-34.97%
RECAUDOS A FAVOR DE TERCEROS	2407		22.210.610	0	22.210.610	0.00%
DESCUENTOS DE NOMINA	2424		0	2.869.000	-2.869.000	100.00%
ACREEDORES	2425		0	66.836.785	-66.836.785	100.00%
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	2436		3.889.675	3.227.019	662.656	20.53%
IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	2442		162.379	162.379	0	0.00%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	10		831.642.126	1.311.202.126	-479.560.000	-36.58%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	2511		438.484.645	366.922.497	69.542.148	18.95%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	2512		5.967.108	0	5.967.108	0.00%
LITIGIOS Y DEMANDAS	2701	12	638.021.358	0	638.021.358	0.00%
AVANCES Y ANTICIPOS	2801		0	0	0	0.00%
RECURSOS RECIBIDOS EN ADMON	2802		13.972.529.996	14.241.544.025	-269.014.029	-1.89%
OTROS PASIVOS			15.052.582.507	14.608.466.521	444.115.986	3.04%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	12		16.884.124.233	16.437.253.517	-553.129.284	-3.37%
PROVISION PARA LITIGIOS Y DEMANDAS	2701		0	0	0	0.00%
TOTAL PROVISIONES	12		0	0	0	0.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			0	0	0	0.00%
TOTAL PASIVO	12		16.884.124.233	16.437.253.517	-553.129.284	-3.37%

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 15 de 25

No. Riesgo	Proceso	Causas	Riesgo / Descripción	Consecuencia	Seguimiento por parte de la Asesoría de control interno	Actividades de Control		Acciones	Responsable	Indicador
						Acciones	Evidencia			
R7	Gestión Financiera	Omisión de los lineamientos para obtener cupos de endeudamiento a las mejores tasas, favorecimiento propio o de terceros.	Pérdidas económicas generadas por no realizar sondeo de mercado con relación a las diferentes tasas ofrecidas por los bancos	Detrimiento	Se observó las acciones realizadas por el jefe financiero en la verificación de las tasas.	Solicitar cupos de endeudamiento a entidades financieras con las mejores condiciones de mercado	Cotizaciones Bancos	Aprobación cupo de endeudamiento	Jefe oficina Financiera	Vigencia cupo de endeudamiento
		Estudios de mercado no realizados de manera oportuna.								
R8		Pagos no ingresados al Sistema de Información	Registro erróneo de Recaudos de cartera para favorecer a propios y/o a terceros	Detrimiento	A través de las actas de comité se verificaron la realización de los informes mensuales.	Realizar Comités de Evaluación de cartera y presentar informe gestión de cartera	Informes mensuales	Verificar la presentación de los Informes en los comités	Jefe oficina Financiera	12 informes presentados
		Registro por mayor o menor valor al recaudado								
		Registro de pagos por favorecimiento propio o de terceros								
R9		Uso indebido del Poder, dirigido a invertir recursos con tasas diferentes a las permitidas o por debajo del mercado	Omisión de las políticas y cupos de contraparte para la inversión de recursos de EL	Detrimiento	Se verifico a través de las actas de comités.	Establecer cupos de contraparte en las diferentes entidades financieras	Cupos de Contraparte	Verificar el cumplimiento de los cupos de contraparte	Profesional universitario - Gestión de Riesgos	2 seguimientos



MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)

Código: CES-R-32


INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN

**Fecha Aprobación:
Mayo 2020**

Versión: 01

Página: 16 de 25

			INFIHUILA para beneficio privado.							
R10		Ausencia de controles en las operaciones de Tesorería	Omisión de los controles establecidos para la desviación de los recursos favoreciendo a propios y/o a terceros.	Detrimiento	Se realizo auditoria en el 2021 donde se verifico los controles.	Auditoria	Informe de hallazgos	Evaluar auditoría realizada	Asesor de Control Interno	1 auditoria Ejecutada
		Robo del Token								
		Hackear el equipo de cómputo o la red								
R11		Uso indebido de poder, dirigido a acceder a las zonas de custodia de los títulos valor	Deficiencia y/o omisión en los controles y el seguimiento de los títulos valores para favorecer a propios y/o a particulares	Detrimiento	En el mes de octubre se realizó la auditoria a el proceso para la verificación de los controles y los riesgos.	Auditoria	Informe de hallazgos	Evaluar auditoría realizada	Asesor de Control Interno	1 auditoria Ejecutada
		Manipulación o alteración de los títulos valores por favorecimiento propio o de terceros.								
R12		Uso Indebido de Poder, dirigido a modificar la información y reportes financieros por favorecimiento propio o terceros involucrados	Omisión de las políticas contables y los lineamientos para el registro de las operaciones generando perdida de la razonabilidad de la información financiera.	Pérdida de credibilidad e imagen	Se verifico los estados financieros.	dictámenes Revisor Fiscal	Informe de Hallazgos	Aprobación del Dictamen por parte del Consejo Directivo	Revisor Fiscal	1 dictamen
		Uso indebido de poder, dirigido a registrar las operaciones por fuera de los lineamientos establecidos por la normatividad vigente y las políticas contables.								

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 17 de 25

- **Gestión comercial y de operaciones**

1. La omisión en la aplicación de buenas prácticas financieras y administrativas que conlleva a Errores en la realización de pagos solicitados por el cliente para favorecer a propios y/o a particulares.

Control interno realizo auditoria interna al proceso y realizo verificación.


2. Ineficiencia en la prestación del servicio de administración de fondos especiales para obtener beneficio propio y/o de particulares.

Se adjunto evidencia de consulta, esta documentación es privada por las políticas de la entidad.


3. Omisión de los requisitos establecidos para la aprobación de recursos bajo la modalidad de créditos para el beneficio privado.




riesgo comercial - control.pdf

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 18 de 25

No. Riesgo	Proceso	Causas	Riesgo / Descripción	Consecuencia	Seguimiento por parte de la Asesoría de control interno	Actividades de Control		Acciones	Responsable	Indicador
						Acciones	Evidencia			
R13	Gestión comercial y de Operaciones	<p>Uso indebido de poder, dirigido a realizar pagos a terceros que no corresponden a la solicitud realizada por el cliente para beneficio privado.</p>	<p>La omisión en la aplicación de buenas prácticas financieras y administrativas que conlleva a Errores en la realización de pagos solicitados por el cliente para favorecer a propios y/o a particulares.</p>	<p>Detrimiento y pérdida de credibilidad</p>	<p>Se realizaron las auditorias en el 2021, y se verificaron los controles de los riesgos.</p>	<p>Auditoria</p>	<p>Informe de hallazgos</p>	<p>Evaluar la auditoría realizada</p>	<p>Asesor de Control Interno</p>	<p>1 auditoria Ejecutada</p>
		<p>Uso indebido de poder, dirigido a realizar pagos sin la debida autenticación de la firma autorizada en la tarjeta de firmas para la generación de pagos para beneficio propio y/o de terceros.</p>								
R14		<p>Uso indebido de poder, dirigido a omitir la solicitud al Grupo de Gestión de Riesgo de la consulta oportuna de clientes en listas restrictivas para</p>	<p>Ineficiencia en la prestación del servicio de administración de fondos especiales para obtener</p>	<p>Detrimiento y pérdida de credibilidad</p>	<p>De acuerdo con el control se evidencia que la líder de riesgo cumple con el reporte de la consulta.</p>	<p>Consulta a clientes y proveedores en listas Restrictivas</p>	<p>Reportes de Consulta</p>	<p>Verificación del Resultado de la Consulta</p>	<p>Profesional universitario - Gestión de Riesgos</p>	<p>100% de los Reportes Realizados</p>

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 19 de 25

		favorecimiento propio y/o de terceros	beneficio propio y/o de particulares							
		Hacer caso omiso del resultado de alerta en la consulta remitido por la Oficina de Gestión del Riesgo								
R15		Uso indebido de poder, dirigido a la aprobación de créditos de cartera sin el pleno de requisitos establecidos.	Omisión de los requisitos establecidos para la aprobación de recursos bajo la modalidad de créditos para el beneficio privado.	Detrimiento	Se realizaron los respectivos comités y se adjuntó acta como evidencia al seguimiento.	Realizar Comités de Riesgo crediticio	Actas de Comité de Riesgo Crediticio	Verificar la realización del Comité de Riesgo Crediticio	Jefe oficina de Comercial y de Operaciones	100% Créditos estudiados en el Comité de Riesgo Crediticio

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 20 de 25

Gestión Administrativa

1. Omitir la ejecución de los procedimientos para el manejo y control de los bienes del Instituto para beneficio privado.

Se presento informe del estado de los bienes del instituto.

2. Omitir los procedimientos establecidos para la adjudicación de contratos para obtener beneficio propio y/o particular.

- Se verifico por medio de la plataforma SECOP I en donde se evidencia la publicación de la contratación.

3. Deficiencia de un procedimiento en la gestión administrativa del Instituto para el trámite de los conflictos de interés, la declaración de intereses privados, la actualización y seguimiento.


- Se requiere mayor divulgación del código de integridad.

4. Débil gestión del recurso humano que impide actuar en forma objetiva e independiente en situaciones de orden moral y económico ya sea conveniente para él o sus familiares en parentesco de consanguinidad (indicados en la ley).

- Se requiere mayor profundidad y capacitaciones para complementar el control del riesgo.

5. Ineficiencia en los controles establecidos para la conservación, uso y acceso a la información para favorecer a propios y/o terceros.


- Se requiere mayor avance en la implementación del PGD.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 21 de 25

No. Riesgo	Proceso	Causas	Riesgo / Descripción	Consecuencia	Seguimiento por parte de la Asesoría de control interno	Actividades de Control		Acciones	Responsable	Indicador
						Acciones	Evidencia			
R16	Gestión Administrativa	Uso indebido de los recursos físicos del Instituto (Infraestructura física, equipos)	Omitir la ejecución de los procedimientos para el manejo y control de los bienes del Instituto para beneficio privado.	Detrimiento	Se cuenta con un informe de bienes e inmuebles de la entidad; como también un inventario con el estado.	Implementar controles para el adecuado uso de los bienes del Instituto	Evidencias de divulgación	Verificar el uso adecuado de los bienes del Instituto	Jefe Oficina Administrativa	100% de usos de los bienes del Instituto
Uso indebido de poder, dirigido a omitir los controles establecidos para los inventarios de los recursos físicos										
R17		Uso indebido del poder dirigido a orientar y/o presionar la adjudicación de contratos con particulares	Omitir los procedimientos establecidos para la adjudicación de contratos para obtener beneficio propio y/o particular	Detrimiento y pérdida de credibilidad	Se verifico la publicación de la contratación en el SECOP, se requiere que se actualice el manual de contratación.	Implementar el Manual de Contratación	Evidencias del proceso de selección de la contratación	Verificar la publicación de la contratación	Asesor Jurídico	100% de la Contratación Realizada
R18	Ausencia o debilidad de medidas y/o políticas de conflictos de interés. La ausencia de un marco normativo contribuye a la no definición de una política de conflicto de interés	Deficiencia de un procedimiento en la gestión administrativa del Instituto para el trámite de los conflictos de interés, la declaración de intereses privados, la actualización y seguimiento.	Los procesos y procedimientos no se institucionalizan	Como práctica preventiva al iniciar contratación, se solicita documento para verificar el conflicto de interés. Sé recomienda divulgar de manera constante la política de conflicto de interés.	Implementar la Política de conflicto de interés y socializarla al personal que labora en la Entidad	Evidencia de Divulgación	Verificar el cumplimiento de las políticas de operación	Jefe Oficina Administrativa	1 seguimiento	

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 22 de 25

R19	La planta de personal es obsoleta y rígida, no se adapta a los cambios normativos y necesidades del Instituto	Débil gestión del recurso humano que impide actuar en forma objetiva e independiente en situaciones de orden moral y económico ya sea conveniente para él o sus familiares en parentesco de consanguinidad (indicados en la ley).	Perdida de información y memoria institucional. Ausencia o debilidad de medidas y/o políticas de conflictos de interés	no se encontró evidencia de los controles; se requiere reportar evidencias completas y específicas frente a la ejecución del control, se sugiere efectuar capacitaciones y campañas de sensibilización frente al manejo de conflicto de interés en la entidad.	Socializar la Política de conflicto de interés. Realizar Capacitación al personal de la Entidad	Evidencia de Divulgación	Verificar el cumplimiento de las políticas de operación	Jefe Oficina Administrativa	2 seguimientos
R20	Uso indebido del poder, dirigido a robar, destruir, ocultar la información para beneficio privado.	Ineficiencia en los controles establecidos para la conservación, uso y acceso a a información para favorecer a propios y/o terceros	Perdida de la memoria Institucional	Se anexaron evidencias, pero se recomienda realizar informe en donde se exponga el avance de la implementación del programa de gestión documental en donde de manera puntual se informe sobre el estado de cada ítem que contiene el PGD.	Ejecutar el programa de gestión documental	Informes de ejecución	Verificar el cumplimiento del programa de Gestión Documental	Auxiliar Administrativa	1 programa de Gestión Documental ejecutado

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 23 de 25


Gestión Tics

1. Manipulación de los sistemas de información para revelar información confidencial o privilegiada del Instituto o colocar en evidencia asuntos internos en beneficio personal y/o de particulares.

La profesional de apoyo anexo el avance de la implementación de las políticas de ciberseguridad de la información.

No. Riesgo	Proceso	Causas	Riesgo / Descripción	Consecuencia	Seguimiento por parte de la Asesoría de control interno	Actividades de Control		Acciones	Responsable	Indicador
						Acciones	Evidencia			
R21	Gestión de las Tics	Uso indebido de los recursos tecnológicos dirigido a vulnerar la seguridad de la información de clientes y/o del Instituto.	Manipulación de los sistemas de información para revelar información confidencial o privilegiada del Instituto o colocar en evidencia asuntos internos en beneficio personal y/o de particulares.	Daño y/ perjuicio institucional	Se logro evidenciar el avance de la implementación de las políticas de seguridad y ciberseguridad de la información, se anexa matriz de información.	Implementar políticas de seguridad de la información	Evidencias de divulgación	Verificar implementación de las políticas	líder de las Tics	2 seguimientos realizados

Se evidenció la publicación de la actualización del Mapa de Riesgos de fraude y de corrupción Institucional, el cual incluye veintiún (21) Riesgos, en el portal web institucional, enlace Transparencia y Acceso a la Información Pública, dando cumplimiento a lo estipulado en el artículo 73 de la ley 1474 de 2011 y el artículo 9 de la Ley 1712 de 2014.

	MODELO INTEGRADO PLANEACION Y GESTION (MIPG)	Código: CES-R-32
	INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIEGOS DE FRAUDE Y DE CORRUPCIÓN	Fecha Aprobación: Mayo 2020
		Versión: 01
		Página: 24 de 25

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se recomienda que los líderes de los procesos en compañía de la segunda línea verifiquen, identifiquen, clasifiquen, valoren e incorporen nuevos riesgos con cada uno de los componentes de su definición.
- La entidad no cuenta con la matriz de riesgos de fraude y de corrupción actualizada conforme a la guía para administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 5, diciembre de 2020, por lo que se recomienda implementar y actualizar los riesgos con la nueva estructura metodológica.
- Se observa la asesoría y apoyo oportuno por parte del proceso de planeación y direccionamiento estratégico, para atender las observaciones y posteriores ajustes a las observaciones generadas.
- Se recomienda identificar y gestionar los riesgos de fraude y de corrupción externos asociados a la prestación de trámites y servicios de la entidad, para eso se sugiere consultar “Anexo 3. Protocolo para la identificación de riesgos de corrupción asociados a la prestación de trámites y servicios” de la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital. Versión 5, diciembre 2020.



Hugo Alberto Llanos Pabón

Asesor control interno