



Instituto Financiero para el Desarrollo de Norte de Santander

MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MPCE-CI-1-F4

PROCESO: CONTROL INTERNO

FECHA
12-12-22

VERSIÓN
3

SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Página 1 de 2

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.:13

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: GESTION DEL RIESGO.

FECHA DE PREPARACIÓN: 30 de Junio de 2023.

DESTINATARIO: Dr. Isaid Pabón Torrado-Gerente General

OBJETIVO PLANEADO: Revisar el Mapa de Riesgos y Manuales de Riesgos de la Entidad.

ALCANCE REAL: Aplicable a todos los procesos.

METODOLOGÍA EMPLEADA: Análisis Documental.

RESULTADOS

FORTALEZAS

DEBILIDADES

- *Se han realizado en forma periódica, las reuniones relacionadas con los diferentes tipos de riesgo: Crédito, Operativo, Sarlaf, Liquidez, Mercado, según consta en las actas de reunión.
- *La administración del riesgo está plasmada en los manuales.
- *Se actualizó el Mapa de Riesgos, con el concurso de los funcionarios y la Profesional de Riesgos.
- *La Profesional de Riesgos ha contado con el apoyo de la Alta Dirección.
- *Se actualizó la probabilidad de ocurrencia y el impacto.

- *Los riesgos consignados en las diferentes actas de reunión y que ameriten un seguimiento especial, no se han actualizado en la Matriz de Riesgo.
- *No se han creado los mecanismos para el seguimiento de los riesgos manifestados por los funcionarios y el cierre de la respectiva acción de mejora.

CONCLUSIONES

Del análisis de la información se puede inferir que la entidad cuenta con una buena estructura del sistema de riesgos, los cuales son evaluados a través de los comités, cuyas reuniones se realizan con una frecuencia mensual, algunos riesgos reportados por los funcionarios en esos comités ameritan incluirlos en el Mapa de Riesgos, otros en cambio, simplemente hacerles seguimiento a través de acciones de mejora, que deberán necesariamente ser cerradas cuando se dé solución a la petición o riesgo detectado.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS:

- *Consignar los riesgos relevantes en el Mapa de Riesgos de la entidad.

110-06-01



MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MPCE-CI-1-F4

PROCESO: CONTROL INTERNO

FECHA	VERSIÓN
12-12-22	3

SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Página 2 de 2

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

No.:13

2.-DE CORTO PLAZO:

*Crear mecanismos para el seguimiento y cierre de las acciones de mejora.

3.- DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Consignar los riesgos relevantes en el Mapa de Riesgos de la entidad.	Profesional de Riesgos	Julio-Dic/23	Humanos-Tecnológicos			
Crear mecanismos para el seguimiento y cierre de las acciones de mejora.	Gerente General Jefe de Control Interno	Julio-Dic/23	Humanos. tecnológicos			

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO -Jefe de Control Interno	FECHA:30-06-23
REVISADO POR: ISAMAR LEAL -Profesional de Riesgos. <i>Isamar Leal</i>	FECHA:30-06-23
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO -Jefe de Control Interno	FECHA: 30-06-23