

	MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN		MPCE-CI-1-F3	
	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.:14
---------------------------------------------------------------------------------------	---------------

SUBSISTEMA, COMPONENTE O ELEMENTO EVALUADO: GESTION DEL RIESGO.	
FECHA DE PREPARACIÓN: 27 de Junio de 2025.	
DESTINATARIO: Dra. Maira Alejandra Jurado V.-Subgerente Estructuración Proyectos- Dra. María Virginia Valencia-Profesional de Riesgos.	
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
<ul style="list-style-type: none"> *La responsabilidad de la Gestión del riesgo, se encuentra determinada a través de las líneas de defensa y se cuenta con el apoyo profesional especializado para la identificación, manejo y gestión de los riesgos de IFINORTE. *Se realiza el monitoreo del Mapa de Riesgos, a través de la Subgerencia de Estructuración de Proyectos. * Se actualizó el Mapa de Riesgos, con el concurso de los funcionarios y la Profesional de Riesgos. *Se redujeron los riesgos de 108 a 43, dada la baja probabilidad de ocurrencia y el impacto. *Dentro de la estructura de riesgos, se incluyó el riesgo fiscal. *No se han materializado riesgos en los diferentes procesos. *Algunos riesgos redujeron su impacto de alto a moderado. *La administración del riesgo está plasmada en los manuales. *La Profesional de Riesgos ha contado con el apoyo de la Alta Dirección. *Se actualizó la probabilidad de ocurrencia y el impacto. 	<ul style="list-style-type: none"> *El Mapa de Riesgos institucional no incluye los riesgos de corrupción Plasmados en el Plan de Transparencia y Ética Pública. *Los Manuales de Riesgos no están actualizados. * El Mapa de Riesgos institucional no incluye los riesgos de gestión y seguridad de la información.
CONCLUSIONES	
<p>Con relación a la vigencia anterior y última versión evaluada, se observa una actualización del mapa de riesgos en su conjunto, derivada de la reducción de riesgos de bajo impacto que en los últimos periodos no han tenido ninguna ocurrencia.</p> <p>Se estructuró el Mapa de Riesgos, combinando las sugerencias de la Función Pública y la Superintendencia Financiera, de ahí la inclusión del riesgo fiscal.</p> <p>Analizada la información se concluye, que el Mapa de Riesgos fue actualizado, muchos de los riesgos fueron eliminados, ya que presentan un bajo impacto que no se ha materializado.</p>	



Instituto Financiero para el
Desarrollo de Norte de Santander

MACROPROCESO: DE EVALUACIÓN

MPCE-CI-1-F3

PROCESO: CONTROL INTERNO

FECHA
12-12-22

VERSIÓN
3

**SUBPROCESO: EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE
CONTROL INTERNO**

Página 2 de 2

**INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE
CONTROL INTERNO**

No.:14

Se pudo detectar que los 5 Manuales de Riesgos, no han sido actualizados.
Se recomienda incluir los riesgos de corrupción en el Mapa general.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-INMEDIATAS:

*Incluir los riesgos de corrupción, gestión y seguridad de la información en el Mapa de Riesgos general.

2.-DE CORTO PLAZO:

*Actualizar los 5 Manuales de Riesgos.

3.- DE MEDIANO PLAZO:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Incluir los riesgos de corrupción, gestión y seguridad de la información en el Mapa de Riesgos general	Profesional de Riesgos	Julio/25	Humanos-Tecnológicos			
Actualizar los 5 de Manuales de Riesgos.	Gerencia General Profesional de Riesgos	Sept/25	Humanos-Tecnológicos			

ELABORADO POR: SANDRA ADELA DURAN-Profesional de Apoyo Control Interno

FECHA:27-06-25

REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno

FECHA:27-06-25

APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Jefe de Control Interno.

FECHA: 27-06-25