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 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: 30 de junio de 2026.

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
*La Gestión del Riesgo, cuenta con una profesional idónea. *Se realiza el monitoreo del Mapa de Riesgos, a través de la Subgerencia de Estructuración de Proyectos. * No se han materializado riesgos en los diferentes procesos. Se actualizó la probabilidad de ocurrencia y el impacto. *La administración del riesgo está plasmada en los manuales. *Se han ido disminuyendo los riesgos de bajo impacto. *La Profesional de Riesgos ha contado con el apoyo de la Alta Dirección. *Se actualizó la probabilidad de ocurrencia y el impacto.	*El Mapa de Riesgos se encuentra desactualizado con relación a la nueva temática de la función pública. *Riesgos repetidos en diferentes procesos.

CONCLUSIONES

Una vez revisado el Mapa de Riesgos, se puede concluir que el mismo se encuentra desactualizado y amerita una actualización bajo los parámetros de la Función Pública y los mismos se deben depurar, ya que algunos se repiten en diferente proceso.

Los riesgos por proceso se deben actualizar a la situación actual del Instituto (Cargos y responsabilidades)

Otro e los puntos en que se debe hacer énfasis es en el fortalecimiento de las evidencias en los controles de los riesgos de alto impacto.

Revisar con detenimiento que los riesgos consignados en los manuales se reflejen en el Mapa General de Riesgos.

ACCIONES DE MEJORAMIENTO

1.-**INMEDIATAS:**

*Actualizar Mapa de Riesgos bajo los parámetros regulados por la Función Pública.

INFORME INTERMEDIOS DE EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO	No.:14

2.-**DE CORTO PLAZO**:

*Depurar los riesgos repetidos en diferentes procesos.
*Actualizar riesgos por procesos a la situación actual del Instituto (Cargos y responsabilidades).
*Fortalecer las evidencias de los controles a los riesgos de alto impacto.

3.- **DE MEDIANO PLAZO**:

PLAN DE MEJORAMIENTO DEFINIDO

ACUERDOS REALIZADOS	RESPONSABLE	FECHA LÍMITE	RECURSOS NECESARIOS	CUMPLIDA		RESULTADOS / OBSERVACIONES
				SI	NO	
Actualizar Mapa de Riesgos bajo los parámetros regulados por la Función Pública.	Subgerente de Proyectos-Profesional de Riesgos	Agosto-Septiembre/26	Humanos-Tecnológicos			
Depurar los riesgos repetidos en diferentes procesos	Subgerente de Proyectos-Profesional de Riesgos	Agosto-Septiembre/26	Humanos-Tecnológicos			
Fortalecer las evidencias de los controles en los procesos de riesgos de alto impacto.	Subgerente de Proyectos-Profesional de Riesgos	Agosto-Septiembre/26	Humanos-Tecnológicos			

ELABORADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno	FECHA:30-06-26
REVISADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno	FECHA:30-06-26
APROBADO POR: HECTOR AUGUSTO VILORIA SOLANO-Asesor de Control Interno.	FECHA: 30-06-26