
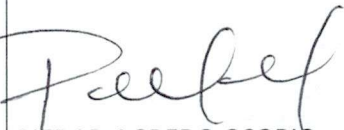
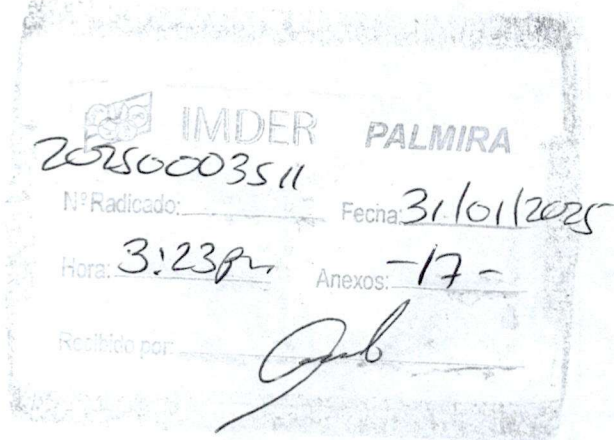


 <p><b>ImderPalmira</b> INSTITUTO DEL GOBIERNO Y LA ADMINISTRACIÓN DE PALMIRA NIT:815000340-6</p>	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Código: AD-FR-05	 <p>MUNICIPIO DE PALMIRA</p>
	COMUNICACIONES INTERNAS	Elaboración: 07/03/2023	
Actualización: 01/07/2024			
Versión: 03			

<b>TRD:</b> 200-019-01
<b>DE :</b> PIEDAD AGREDO OSORIO -.Jefe de Control Interno
<b>PARA:</b> ALBERTO LLANOS SOTO-Gerente
<b>FECHA:</b> 31 DE ENERO DE 2025
<b>ASUNTO:</b> INFORME DE SEGUIMIENTO A RIESGOS POR PROCESO
<p>Cordial saludo,</p> <p>De manera atenta adjunto informe de seguimiento a riesgos por proceso con corte a 31 de diciembre de 2024.</p> <p>Adjunto 16 folios.</p> <p>Atentamente,</p> <div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-start; margin-top: 20px;"> <div style="width: 45%;">  <p>PIEDAD AGREDO OSORIO Jefe de Control Interno.</p> <p>c.c. Diego Alexander Silva- Jefe Oficina Asesora de Planeación</p> </div> <div style="width: 45%; text-align: right;">  </div> </div>

 <b>InderPalmira</b> NIT:815000340-6	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Código: AD-FR-06 Elaboración: 17/04/2023	 MUNICIPIO DE PALMIRA
	INFORME	Actualización: 01/07/2024 Versión: 03	



## **INFORME DE SEGUIMIENTO A**

### **RIESGOS**

## **INTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE PALMIRA IMDER PALMIRA**

**PIEDAD AGREDO OSORIO**  
**JEFE DE CONTROL INTERNO**

**31 DE ENERO DE 2025**

 <b>InderPalmira</b> <small>INSTITUTO MUNICIPAL DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE PALMIRA</small> <b>NIT:815000340-6</b>	<b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</b>	<b>Código: AD-FR-06</b> <b>Elaboración: 17/04/2023</b>	 <b>MUNICIPIO DE PALMIRA</b>
	<b>INFORME</b>	<b>Actualización: 01/07/2024</b> <b>Versión: 03</b>	

## 1. OBJETIVOS

Dar a conocer el monitoreo a riesgos por parte de los responsables de procesos en la Entidad.

### 1.1. TITULO DEL INFORME

Informe de Seguimiento a riesgos por proceso con corte al 31 de diciembre de 2024.

### 1.2. INTRODUCCION

Este informe presenta el seguimiento a riesgos por proceso con corte al 31 de diciembre de 2024. Su objetivo es verificar el seguimiento realizado desde la segunda línea de defensa (Oficina de Planeación) al monitoreo de riesgos desde la primera línea de defensa (Líderes de procesos y personal operativo) en el periodo comprendido, entre el 1 de Septiembre y el 31 de Diciembre de 2024.



### 1.3. CONTEXTO DE LA ENTIDAD.

El Inder Palmira es una Entidad pública del orden municipal, su misión, la cual se encuentra establecida en el acuerdo 72 de 1996, es garantizar el acceso del individuo y la comunidad al conocimiento y práctica del deporte, la recreación y el aprovechamiento de tiempo libre dentro de los principios de la democracia participativa. El Instituto velará porque todos sus planes vayan encaminados a desarrollar en los individuos de la comunidad valores, actitudes y comportamientos permitiéndose mejorar su estilo de vida individual y social, determinados por la responsabilidad, la disciplina, la tolerancia, el respeto y el juego limpio como normas de conducta y de paz.

## 2. DESARROLLO DEL INFORME

El Instituto Municipal del Deporte y la Recreación de Palmira –IMDER Palmira, cuenta con una Política de administración de riesgos del 14 de Septiembre de 2023, la cual es aplicable a todos los niveles, procesos y dependencias de la Entidad, y tiene como objetivo realizar la identificación, valoración, evaluación y control de los riesgos de gestión y corrupción, mediante la elaboración de mapas de riesgos, de tal manera que situaciones las situaciones de riesgos que puedan afectar el logro de los objetivos estratégicos y de los procesos de la Entidad, disminuya su probabilidad de ocurrencia e impacto.

Los funcionarios de la Entidad, con base en esta Política realizaron actualización de sus mapas de riesgos en el mes de Octubre de 2024, con el apoyo de la suscrita Jefe de Control Interno y

 <b>InderPalmira</b> NIT:815000340-6	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Código: AD-FR-06 Elaboración: 17/04/2023	 MUNICIPIO DE PALMIRA
	INFORME	Actualización: 01/07/2024 Versión: 03	



contratista de apoyo para actualización de riesgos y Jefe de Planeación, se realizó actualización de riesgos y actualización de la herramienta para el monitoreo, la cual muestra la ubicación de los riesgos inherentes, y los riesgos después de controles en el mapa de calor, lo cual facilita visualmente la comprensión del estado de los riesgos. Este trabajo fue realizado teniendo en cuenta la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas.

La Entidad para el año 2024 contó con el siguiente mapa de procesos:



El mapa de procesos de la Entidad al 2024 contó con 11 procesos, los cuales cuentan con sus respectivos mapas de riesgos, tales como:

- Riesgos Direcciónamiento estratégico
- Riesgos Planeación
- Riesgos comunicación Pública
- Riesgos Fomento Deportivo
- Riesgos Deporte Competitivo
- Riesgos Escenarios Deportivos
- Riesgos Financiero y Contable
- Riesgos Contratación
- Riesgos Sistema Integrado
- Riesgos nomina

 <b>InderPalmira</b> <small>INSTRUMENTOS DE GESTIÓN Y LA ADMINISTRACIÓN DE PALMIRA</small> <b>NIT:815000340-6</b>	<b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</b>	Código: AD-FR-06	 <b>MUNICIPIO DE PALMIRA</b>
		Elaboración: 17/04/2023	
	INFORME	Actualización: 01/07/2024	
		Versión: 03	

Riesgos Control Interno.

Los riesgos correspondientes a los subprocesos de la Dirección Administrativa fueron documentados y actualizados así:

Riesgos Almacén

Riesgos Gestión Ambiental

Riesgos gestión documental

Riesgos mantenimiento piscinas

Riesgos Seguridad y salud en el trabajo

Riesgos Tics

A continuación se muestra el nivel de riesgo residual de los riesgos de los procesos.

### Proceso Direccionamiento Estratégico:

Evaluación del riesgo - Valoración de los controles								Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						
No. Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos					Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento	
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia							Evidencia
1	La alta Dirección debe revisar que el MIPG cumpla con la normatividad vigente, cuya gestión tenga coherencia con los resultados esperados, adicional debe tener en cuenta que se realicen los seguimientos a su implementación y fortalecimiento, mediante las auditorias, lo que contribuye a la toma de decisiones.	Probabilidad	Defectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	28%	Moderado	60%	Moderado	Evitar
1	la alta Dirección, emita la directriz dentro del CYD, de que las diferentes líneas de defensa realicen los seguimientos a los procesos, al igual que control interno realice el plan de auditorias, lo cual permita identificar las posibles oportunidades de mejora que se pueden implementar en cada uno de ellos.	Probabilidad	Defectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	28%	Moderado	60%	Moderado	Evitar
1	Que el profesional de apoyo al proceso de calidad, acompañe a los líderes de procesos para que actualicen el normograma y le den cumplimiento en cada uno de sus procesos	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	20%	Moderado	60%	Moderado	Evitar
1	La profesional de apoyo a Calidad, deberá estructurar el proceso de Direccionamiento Estratégico	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Evitar
1	La profesional de apoyo a Calidad, debe articular gestión entre Planeación IMDER Y Planeación Municipal para iniciar estandarización de mejora en la presentación de los informes requeridos	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	24%	Mayor	80%	Alto	Evitar
1	La profesional de apoyo a Calidad, realizara acompañamiento a las diferentes líneas de defensa para que realicen los seguimientos a los procesos, al igual que control interno realice el plan de auditorias, lo cual permita identificar las posibles oportunidades de mejora que se pueden implementar en cada uno de ellos	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	20%	Moderado	60%	Moderado	Evitar

## Proceso de Planeación:

No. Control	Descripción del Control	Afectación	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles					Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					Tratamiento		
			Atributos					Probabilidad Residual	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%		Zona de Riesgo Final	
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia								Evidencia
1	Revisar la calidad de información suministrada por las dependencias	probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)
1	Fortalecer los principios y valores por parte de Funcionarios y Contratistas, mediante la sensibilización referente a la Función Pública como Funcionario de la Entidad.	probabilidad	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	30,0%	Baja	30%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)
1	Realizar el respectivo control revisando la información registrada en el DRIVE, con sus respectivas devoluciones en lo que refiere a los proyectos de inversión.	probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	20%	Bajo	Aceptar
1	La oficina de Planeación trimestralmente y de manera aleatoria verificará y validará en el instrumento de seguimiento al Plan Anticorrupción y de atención al ciudadano - PAAC que efectivamente respalde la ejecución y cumplimiento del procedimiento ( en ejecución). En caso de detectar inconsistencias solicitará las De acuerdo a la periodicidad del seguimiento de las actividades y metas de los planes el equipo de trabajo designado por la oficina de Planeación	probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Menor	40%	Moderado	Aceptar
1	IMDER, realizará seguimiento a la ejecución de los compromisos de mejora establecidos por las dependencias como resultado de las alertas comunicadas. En caso de incumplimiento de los	probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Leve	20%	Bajo	Aceptar
1	Revisar, analizar y hacer seguimiento periódico a los indicadores de gestión de cada uno de los procesos	probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	12,0%	Muy Baja	12%	Leve	20%	Bajo	Aceptar

### Proceso de comunicaciones:

No. Control	Descripción del Control	Afectación	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles					Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					Tratamiento	
			Atributos					Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final		
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia							Evidencia
1	El ingeniero en sistemas presenta informe a final de año entre octubre y diciembre a gerencia y a la dirección administrativa sobre las necesidades de actualización de equipos tecnológicos	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Leve	20%	Bajo	Aceptar
1	ingeniero en sistemas verifica semestralmente en los meses de enero y julio la vigencia del antivirus a través de ingreso al dominio del proveedor y presenta informe a la gerencia	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Evitar
1	El ingeniero de sistemas, cuenta con un sistema ups para mitigar el riesgo	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	30%	Leve	20%	Bajo	Evitar
1	el ingeniero de sistemas diligencia el cronograma de mantenimiento 3 veces por año, verificando de manera preventiva el funcionamiento de los sistemas de información y correctivo cuando sea necesario	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	12%	Leve	20%	Bajo	
1	Por parte del ingeniero en sistemas se pide soporte al proveedor dentro los quince minutos siguientes al reporte de la falla, al proveedor con el cual se cuenta con un plan que garantiza conectividad de red se registra en archivo fallas de internet	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Medio	60%	Moderado	45%	Moderado	

1	por parte ingeniero en sistemas se solicita presupuesto para soporte de la aplicación para la siguiente vigencia se pide una sola vez al año al finalizar se hace en el plan de adquisiciones o plan de compras entre octubre y diciembre	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	30%	Moderado	60%	Moderado
---	---	--------------	------------	------------	-----	-------------	----------	--------------	------	-----	----------	-----	----------



### Proceso Fomento Deportivo:

No. Control	Descripción del Control	Afectación	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles					Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					Tratamiento	
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%		Zona de Riesgo Final
1	seguimiento a los programas institucionales a través de las metas y el recurso financiero teniendo en cuenta los objetivos del plan de desarrollo	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Alcatoria	Con Registro	Muy Baja	20%	Menor	40%	Bajo	Aceptar
2	Construcción de herramientas para determinar el impacto de las actividades realizadas por el programa PALMIRA ACTIVA	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Sin Registro	Media	56%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
3	elaboración de estrategias que conlleven al registro total de los participantes de los diferentes programas institucionales	impacto	Correctivo	Automático	35%	Documentado	Continua	Con Registro	Media	60%	Leve	13%	Moderado	Aceptar
4	se realiza seguimiento a los monitores en territorio de acuerdo a la ejecución de actividades desarrolladas por los programas institucionales	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Mayor	80%	Alto	Evitar

5	construcción de herramientas para determinar los objetivos cualitativos desarrollados por los programas de escuelas de formación deportiva	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Sin Documentar	Continua	Sin Registro	Baja	40%	Leve	20%	Bajo	Aceptar
6	se realiza seguimiento a las entregas de impelmentos deportivos que se entregan a la comunidad y la ejecución del material frente a los programas institucionales	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Sin Documentar	Aleatoria	Sin Registro	Alta	70%	Mayor	80%	Alto	Evitar

### Proceso Competición:

No. Control	Descripción del Control	Afectación	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles					Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					Tratamiento	
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%		Zona de Riesgo Final
1	seguimineto a los programas institucionales a traves de las metas y el recurso financiero teniendo en cuenta los objetivos del plan de desarrollo	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Aleatoria	Con Registro	Muy Baja	20%	Menor	40%	Bajo	Aceptar
2	Construcción de herramientas para determinar el impacto de las actividades realizadas por el programa PALMIRA ACTIVA	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Sin Documentar	Continua	Sin Registro	Media	56%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
3	elaboracion de estrategias que conlleven al registro total de los participantes de los diferentes programas institucionales	impacto	Correctivo	Automático	35%	Documentado	Continua	Con Registro	Media	60%	Leve	13%	Moderado	Aceptar

 <b>ImdarPalmira</b> <small>INSTITUTO DEL DEPORTE Y LA RECREACIÓN DE PALMIRA</small> <b>NIT:815000340-6</b>	<b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</b>  <b>INFORME</b>	<b>Código: AD-FR-06</b>	 <small>MUNICIPIO DE PALMIRA</small>
		<b>Elaboración: 17/04/2023</b> <b>Actualización: 01/07/2024</b> <b>Versión: 03</b>	

4	se realiza seguimiento a los monitores en territorio de acuerdo a la ejecución de actividades desarrolladas por los programas institucionales	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continúa	Con Registro	Baja	36%	Mayor	80%	Alto	Evitar
5	construcción de herramientas para determinar los objetivos cualitativos desarrollados por los programas de escuelas de formación deportiva	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Sin Documentar	Continúa	Sin Registro	Baja	40%	Leve	20%	Bajo	Aceptar
6	se realiza seguimiento a las entregas de implementos deportivos que se entregan a la comunidad y la ejecución del material frente a los programas institucionales	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Sin Documentar	Alteoría	Sin Registro	Alta	70%	Mayor	80%	Alto	Evitar

## Proceso Escenarios Deportivos:



No. Control	Descripción del Control	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles						Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual						
		Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	Probabilidad Residual	Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento
1	Profesional universitario encargado de los escenarios deportivos, define cronograma de vistas mensuales a los escenarios con la aprobación del Director Deportivo, esta información queda registrado en el drive dispuesto Dirección Deportiva y genera reporte del diagnóstico de la vista en el formato establecido con copia al Director Deportivo, Área Administrativa y Planeación.	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	Dirección Deportiva solicita el informe de ejecución del plan de plan de mantenimiento de los escenarios deportivos mensualmente a la Dirección Administrativa, y verifica ejecución de actividades, en caso de no recibir el reporte notificarlo a la gerencia.	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	28,0%	Baja	28%	Menor	40%	Moderado	Aceptar
1	El profesional universitario reporta mensualmente mediante un informe donde se habla del estado actual de la infraestructura, evidenciando que no hay construcción ni adecuación para accesos a personas con discapacidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Sin Registro	24,0%	Baja	24%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	El área administrativa y el área deportiva publican los reglamentos de uso en el complejo acusco, de manera simultánea se generan actividades informativas al momento de la inscripción a los padres y/o acudientes, y en la clase con la inducción se le indica a los deportistas.	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Menor	40%	Moderado	Aceptar
1	El profesional universitario se encarga de organizar en orden de llegada, solicitar la documentación pertinente para generar el permiso, verificar el cronograma de disponibilidad y otorgar/denegar el permiso para la actividad deportiva, recreativa y/o cultural.	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	24,0%	Baja	24%	Menor	40%	Moderado	Aceptar
1	El profesional universitario reporta mensualmente mediante un informe donde se habla del estado actual de la infraestructura de los escenarios deportivos y es el área de mantenimiento quien debe realizar las vistas y arreglos	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	20,0%	Muy Baja	20%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	Dirección Deportiva realiza actividades de seguimiento mediante el levantamiento de diagnósticos y la comunicación constante con la comunidad ante cualquier situación que se presente de esta índole.	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	20,0%	Muy Baja	20%	Menor	40%	Bajo	Aceptar

**Proceso Financiero:**



No. Control	Descripción del Control	Afectación	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles						Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					
			Atributos						Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia						
1	El director financiero verifica y confronta entre el sistema contable ASCII y el informe a reportar, de manera previa entre el 15 y 20 de febrero, la información a reportar al ente de control en SIA CONTRALORIA	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Sin Documentar	Continua	Sin Registro	Muy Baja	20%	Menor	30%	Bajo	Aceptar
1	El Funcionario responsable de la caja menor verifica que el soporte del gasto cumpla con los requisitos de Ley (facturación electrónica o cuenta de cobro), y que los gastos cumplan con la característica de urgencia o imprevisto y registra en el formato FC-FO-01 y genera informe en el formato AD-FR-06 donde se sustenta el gasto realizado.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Reducir (mitigar)
1	El Director Financiero solicita el proceso de contratación para la ejecución del contrato físico de inventario que inicia a partir del 5 noviembre con terminación el 5 de Diciembre de 2024, con la valoración de los inmuebles a valor presente, incluye plaqueteo y tomas fotográficas por áreas. Se registra en el modulo de inventarios de activos fijos en el programa ASCII y realiza ajustes a que haya lugar.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	20%	Moderado	45%	Moderado	Reducir (mitigar)
1	El Director Financiero realiza el manual de procedimiento para el cobro de incapacidades, se socializa con la Dirección Administrativa, para que haga la gestión de cobro de acuerdo a las plataformas de EPS o ARL	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	40%	Leve	15%	Bajo	Reducir (compartir)
1	Cada supervisor debe presentar al área financiera un informe con las cuentas de cobro y facturas de proveedores que reportan a contabilidad para causación y pago.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Media	60%	Leve	20%	Moderado	Reducir (compartir)

**Proceso Administrativo:  
Contratación**

No. Control	Descripción del Control	Afectación	Evaluación del riesgo - Valoración de los controles						Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual					
			Atributos						Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia						
1	Citación por parte del ordenador del gasto para advertir al contratista el cumplimiento de sus obligaciones. Aplicación de multas o sanciones. Poliza de incumplimiento	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	12%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	La directora administrativa cada que se realicen procesos de contratación debe asegurar que la información sea correcta y requisitos se encuentre completos en el archivo de gestión mediante la verificación de las listas de chequeo de los diferentes procesos contractuales, en caso que no se pueda realizar este control, siempre se debe tener esta ficha diligenciada  Para el proceso de recepción de mercancías el responsable del almacén debe asegurar que se reciban con los documentos definidos por la entidad, quedando como soporte para la recepción física la Factura y para la recepción en el sistema: factura, acta de recibo a satisfacción.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	36%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	El contratista debe tener en cuenta los costos directos e indirectos asociados a la ejecución del contrato y conocimiento sobre legislación tributaria aplicable al contrato, el desconocimiento no será excusa para aceptar mayores valores en el contrato	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	20%	Menor	40%	Bajo	Aceptar

 <b>ImderPalmira</b> NIT:815000340-6	<b>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</b>	Código: AD-FR-06 Elaboración: 17/04/2023	 MUNICIPIO DE PALMIRA
	<b>INFORME</b>	Actualización: 01/07/2024 Versión: 03	



1	Realizar el seguimiento del PAA vs la contratación realizada vs cumplimiento de las metas	Probabilidad	Detectivo	Manual	30%	Documentado	Continua	Con Registro	Baja	28%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	Establecer en los pliegos la idoneidad del equipo mínimo de no cumplir con ello la entidad será amparada bajo póliza de cumplimiento, el contratista deberá verificar el cumplimiento de los requisitos requeridos en el pliego en cuanto al personal mínimo para evitar sanciones y/o multas Verificar que el personal del proyecto sea el mismo presentado en la propuesta y evaluado	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Documentado	Continua	Con Registro	Medio	60%	Moderado	45%	Moderado	Aceptar
1	Seguimiento permanente del supervisor / interventor sobre la ejecución del contrato y generar alertas en caso de observar alguna circunstancia que retrase el contrato	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	10%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar
1	Elaborar de forma precisa los estudios de orden técnico, financiero, económicos, y jurídicos requeridos para determinar la viabilidad, la conveniencia, la necesidad del objeto a contratar y los requisitos que se requieren para su ejecución.	Probabilidad	Preventivo	Automático	50%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	10%	Moderado	60%	Moderado	Aceptar

 <p><b>ImderPalmira</b> INSTRUMENTO DEL GOBIERNO Y LA ADMINISTRACIÓN DE PALMIRA NIT:815000340-6</p>	<p>MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN</p>	<p>Código: AD-FR-06</p>	 <p>MUNICIPIO DE PALMIRA</p>
	<p>INFORME</p>	<p>Elaboración: 17/04/2023</p> <p>Actualización: 01/07/2024</p> <p>Versión: 03</p>	

### Proceso de Control Interno:

Evaluación del riesgo - Valoración de los controles										Evaluación del riesgo - Nivel del riesgo residual				
No. Control	Descripción del Control	Afectación	Atributos						Probabilidad Residual Final	%	Impacto Residual Final	%	Zona de Riesgo Final	Tratamiento
			Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia						
1	Jefe de control interno presenta dos informes en el año a la Gerencia, uno en el mes de Enero, y en otro en el mes de Mayo e indica los recursos necesarios para ejecutar Plan de Auditoria de la vigencia, El analisis debe quedar registrado.	Impacto	Correctivo	Manual	25%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	20%	Menor	30%	Bajo	Aceptar
2	Jefe de control interno Actualiza el procedimiento de Auditoria en el mes de Enero de cada año, de acuerdo con los lineamientos vigentes de funcion Publica en Auditoria Interna. y presenta al Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno la actualizacion para su aprobación.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	12%	Menor	40%	Bajo	Aceptar
3	Jefe de control interno evalua mensualmente el avance del cronograma del Plan de Auditoria y presenta informe al comité Institucional de Coordinacion de Control Interno	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	12%	Menor	40%	Bajo	Aceptar
4	Jefe de control interno presenta en el mes de Enero programa de aseguramiento de mejora de la calidad de la Auditoria Interna al Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno y deja registro en acta.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Leve	20%	Bajo	Aceptar

5	Jefe de control interno presenta en el mes de Enero programa de aseguramiento de mejora de la calidad de la Auditoria Interna al Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y deja registro en acta.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Leve	20%	Bajo	Aceptar
6	El jefe de Control Interno incluye anualmente dentro del Plan de Auditorias la evaluacion del Sistema de Gestion y presenta al Comité Institucional de Control Interno para su aprobacion y deja registro en acta de reunion del Comité.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Muy Baja	12%	Menor	40%	Bajo	Aceptar
7	Jefe de control interno actualiza el procedimientos de evaluacion e incluye lo respectivo al seguimiento a los Planes de mejoramiento de acuerdo con los lineamientos de funcion Publica o del Instituto de auditores Internos. en el mes de Enero de cada año y presenta al Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno para su aprobacion.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Sin Documentar	Continua	Con Registro	Baja	36%	Menor	40%	Moderado	Aceptar
8	Jefe de control interno incluye anualmente en el mes de Enero, en el Plan de Auditorias la evaluacion trimestral de los planes de contingencia y presenta al Comité Institucional de Coordinacion de Control Interno y deja registro en acta.	Probabilidad	Preventivo	Manual	40%	Documentado	Continua	Con Registro	Muy Baja	12%	Mayor	80%	Alto	Reducir (mitigar)

 <b>InderPalmira</b> NIT:815000340-6	MODELO INTEGRADO DE PLANEACIÓN Y GESTIÓN	Código: AD-FR-06	 MUNICIPIO DE PALMIRA
		Elaboración: 17/04/2023	
INFORME	Actualización: 01/07/2024		
	Versión: 03		

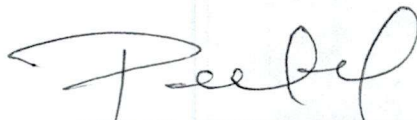
### 3. CONCLUSIONES:

Los líderes de Procesos realizan el seguimiento a sus mapas de riesgos; aquellos que se encuentran en zona de riesgo final –moderado o bajo, son aceptados, de acuerdo con la Política institucional, aquellos que se encuentran en zona Alta, cuentan con plan de acción.

### 4. RECOMENDACIONES:

Continuar con el seguimiento a riesgos, desde la segunda línea de defensa.

De esta manera presento informe.



**PIEDAD AGREDO OSORIO**

Jefe de Control Interno