

INFORME MONITOREO RIESGOS

31 AGOSTO 2024

ENERO-JUNIO 2024

Presentado por:

Maritza Hernández
Profesional apoyo Sistema Integrado
de Gestión



Contenido

2.	OBJETIVO.....	3
3.	ALCANCE:.....	3
4.	METODOLOGIA	3
	3.1 PARA RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN:.....	3
	3.1.1 Recolección de información	3
	3.1.2 Revisión de evidencias y determinación del estado de cumplimiento	3
	3.1.3 Consolidación de información	4
5.	ASPECTOS GENERALES.....	4
	3.1 Controles por clase de Riesgo	4
	3.2 Controles y su representación en los procesos del sistema integrado de gestión.....	4
6.	RESULTADOS DEL MONITOREO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024.	5
	4.1 MONITOREO DE RIESGOS	5
	4.1.1 Estado de cumplimiento Controles:.....	5
	4.1.2 Revisión de cumplimiento de acciones de tratamiento de riesgos	6
	4.1.3 MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS.....	6
	CONCLUSIONES.....	7

1. OBJETIVO

Realizar el monitoreo de los controles y las acciones para el tratamiento de los riesgos de gestión y corrupción a partir de la evidencia presentada por la primera línea de defensa, actuando como segunda línea de defensa, con el fin propender por la mejora de la gestión de riesgos, y la prevención de ocurrencia de actos de corrupción en la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena- CAM.

2. ALCANCE:

Se abarca todos los procesos y sub procesos definidos en el sistema integrado de gestión y aplica para todas las actividades de control y acciones para el tratamiento de riesgos incorporadas en los mapas de riesgos de gestión y corrupción de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena- CAM

3. METODOLOGIA

3.1 PARA RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN: Se realiza monitoreo, al estado de cumplimiento de los controles y actividades para las acciones de tratamiento de riesgos de la siguiente manera:

3.1.1 Recolección de información

La subdirección de planeación y ordenamiento territorial realiza el seguimiento a cada uno de los procesos mediante las evidencias de las acciones de tratamiento de riesgos fueron cargadas por los responsables a través del software visión empresarial, al igual el seguimiento de los controles en el módulo de monitoreo y de forma presencial.

3.1.2 Revisión de evidencias y determinación del estado de cumplimiento

Para el caso de las actividades de control, durante la visita a cada uno de los encargados de los procesos y subprocesos se solicitó la evidencia que pudiera sustentar la ejecución del control, y se verificó directamente en documentos físicos y digitales en plataformas y demás que cada una de las dependencias tienen.

Para el caso de las acciones de tratamiento de riesgos, las evidencias son revisadas y aprobadas directamente en el software visión empresarial.

El profesional del sistema integrado de gestión y profesional de apoyo identifican el estado de cumplimiento con base los siguientes criterios:

ESTADO	CARACTERISTICAS
Cumple	La evidencia reportada da cuenta de la ejecución de la actividad de control durante el periodo del monitoreo
No Cumple	La evidencia reportada no da cuenta de la ejecución del control para el periodo del monitoreo
Cumple Parcialmente	La evidencia muestra implementación incompleta de acuerdo

	con la frecuencia de aplicación del control para el periodo del monitoreo.
--	--

3.1.3 Consolidación de información

Se consolida, resume y analiza los resultados del cumplimiento de las actividades de control y acciones de tratamiento de riesgos y tiene como anexos el reporte del seguimiento realizado.

4. ASPECTOS GENERALES

Los riesgos que se verificaron en el sistema de acuerdo a la metodología y la actividades para abordar las acciones pertinentes son los siguientes :

Tipo de Riesgo	No. De Riesgos	%
GESTIÓN	42	75%
CORRUPCIÓN	14	25%
Total Riesgos	56	100%

Las condiciones generales respecto a: clases de riesgos identificados, zonas de riesgos residuales, controles establecidos, evaluación de controles y opciones de manejo, durante el periodo del 1 de enero al 30 de junio de 2024 son las siguientes:

3.1 Controles por clase de Riesgo

En la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena- CAM, se han documentado 184 controles para los riesgos de gestión y corrupción, los cuales se presentan agrupados por clase de riesgo. Los clasificados como de fraude interno son aquellos que corresponden a los riesgos de corrupción:

3.2 Controles y su representación en los procesos del sistema integrado de gestión

Para los 56 riesgos identificados y activos se han establecido 184 controles, asociados a los procesos que conforman el sistema integrado de gestión de la corporación, de la siguiente manera:

PROCESO	SUBPROCESO	CONTROLES
Estratégicos		
Direccionamiento Estratégico	Planeación Organizacional	10
	Gestión de la información y comunicación	4
	Gestión de Proyectos	7
	Gestión de servicios TIC	12
Gestión para la atención al ciudadano	Servicio al ciudadano	11
	Gestión Documental	11
Sistema Integrado de Gestión		21
SUBTOTAL		76
		% 41%
Misionales		

Autoridad Ambiental		14
Gestión Ambiental		4
Ordenamiento Territorial y cambio climático		7
SUBTOTAL		25
%		14%
Apoyo		
Gestión Administrativa y Financiera	Gestión Financiera	15
	Gestión de Recaudo	3
	Gestión del Talento Humano	17
	Gestión de Recursos Físicos y Servicios Generales	9
Gestión Contractual		15
Gestión Jurídica y Secretaria de órganos colegiados		9
SUBTOTAL		68
%		37%
Evaluación		
Control de Gestión		15
SUBTOTAL		15
%		8%
TOTAL GENERAL		184

Así las cosas, se tiene que el mayor número de controles se aplican en los procesos de estratégicos con el 41%, procesos de apoyo el 37%, procesos misionales el 14% y el proceso de evaluación el 8%.

5. RESULTADOS DEL MONITOREO DEL 1 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2024.

4.1 MONITOREO DE RIESGOS

4.1.1 Estado de cumplimiento Controles:

De acuerdo con el seguimiento realizado a estado de cumplimiento de los controles con corte a 30 de junio de 2024 (el cual se presenta como anexo 1 del presente informe), se pudo establecer que el 100% se están ejecutando según las evidencias presentadas en medio físico y digital durante la sesión de revisión con cada uno de los líderes de proceso, 2 de los controles que se han cumplido pero se requiere modificación del control para mayor efectividad relacionados en los subprocesos de Gestión de Proyectos y Gestión Documental.

Nombre del riesgo monitoreado	Probabilidad residual	Impacto residual	Zona residual	Fecha de monitoreo	Revisión de controles Planeación			Comentario del monitoreo
					Control	Evidencia de Monitoreo	Estado de Cumplimiento	
Posibilidad de afectación Reputacional por formulación de proyectos de forma inadecuada debido a incumplimiento de las políticas nacionales, requisitos legales, parametros de plataformas entre otros	Baja (40)	Moderado (60)	ZONA RIESGO MODERADA	30/Ago/2024 07:00	* Para cada uno de los proyectos que se van a presentar solicitando cofinanciación de recursos; el profesional especializado del área técnica, realiza la asignación adecuada de los recursos necesarios para dar cumplimiento al objetivo del proyecto; lo que se convierte en el presupuesto del mismo.	* cada proyecto cuenta con el presupuesto de acuerdo a las necesidades	Cumple	continuar con los controles y especificar la responsabilidad de los formuladores
Posibilidad de afectación Reputacional por pérdida de información o de la trazabilidad de la documentación gestionada debido a manejo inadecuado de los archivos durante su ciclo vital: gestión, central e histórico.	Muy Baja (20)	Mayor (80)	ZONA RIESGO ALTA	30/Ago/2024 12:00	* Cómo mínimo de manera mensual, cada dependencias actualiza el FUID en donde se relacionan los expedientes que se tienen en el archivo de gestión, con el fin de contar con información oportuna y veraz y controlar los expedientes a cargo	* se requiere que las dependencias continúen con la entrega de FUID actualizado de manera mensual	* Cumple Parcialmente	Continuar con los controles existente

4.1.2 Revisión de cumplimiento de acciones de tratamiento de riesgos

Para el caso de las tareas planteadas como acciones de tratamiento de riesgos, para el primer semestre de 2024 se tenían 39 de las cuales se verifica su cumplimiento y aprueba directamente en el software y emite el reporte con base en los siguientes criterios:

ESTADO	CARACTERISTICAS
Nueva	El responsable de la tarea no ha reportado, es decir que no presenta algún avance.
En desarrollo	El responsable ha cargado alguna información sobre el avance de la tarea.
Para Aprobación	El responsable ya reportó el cumplimiento de la tarea y envió para aprobación por parte de la segunda línea de defensa.
Finalizada	La segunda línea de defensa revisó y aprobó el reporte realizado por el responsable de la tarea.

4.1.3 MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS

No se presenta materialización de riesgos, los controles definidos se identifican y ejecutan en pro de la mejora.

4.1.4 RIESGOS QUE SE MODIFICAN

Los riesgos se deben actualizar de acuerdo con la metodología impartida por el Departamento Administrativo de la función pública DAFP, tanto para riesgo de gestión, fiscales, corrupción y de seguridad de la información y teniendo en cuenta cómo afecta el cambio climático en las cuestiones internas y externas de acuerdo con la adición de la

enmienda de la IAF en las normas ISO 9001:2015 e ISO 14001:2015 y otros requisitos legales.

CONCLUSIONES

- Durante el monitoreo realizado, se logró evidenciar el cumplimiento de los controles establecidos para todos los procesos.
- Se debe continuar trabajando en la concientización a los líderes de procesos y sus equipos sobre los roles que deben desempeñar como primera línea de defensa, así como el reporte a la Subdirección de Planeación de los casos de materialización de riesgos, con el fin de implementar oportunamente acciones que mitiguen el riesgo.
- Se debe identificar riesgos asociados como afecta el cambio climático en las cuestiones internas y externas de la organización
- Tener en cuenta la reestructuración de controles en subprocesos como Gestión Documental y Gestión de proyectos

MARITZA ANDREA HERNANDEZ PEÑA

Profesional de apoyo Sistema Integrado de Gestión- SPOT