

		EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN				R-01GD		
		SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS				VERSION 03		
PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	ACCIÓN	Responsable	SEGUIMIENTO OFICINA CONTROL INTERNO		
						Fecha de seguimiento	Observaciones	
GESTIÓN DIRECTIVA	Probabilidad que la entidad no cumpla con las metas y/o objetivos asignados en el plan de desarrollo.	Gestión	Seguimiento por parte del comité coordinador de control interno, Seguimientos Directivos, Monitoreos a los indicadores de gestión.	Revisión a los informes internos y a las actas de comités.	Dirección, Integrantes Comités de GyD y CCI	16-sep-24	<p>A la fecha se han realizado cinco (5) reuniones de Comité de Gestión y Desempeño (9 de abril, 3 de mayo, 18 de junio, 23 de julio, 6 septiembre); dos (2) reunión de Comité de Coordinación de Control Interno (9 abril y 23 julio), sesiones en las cuales se realiza seguimiento a metas de plan de acción y monitoreo de indicadores de gestión. Así mismo, en lo corrido del año se han realizado siete (7) reuniones de la junta directiva del IMRD, espacios en los que se socializan las gestiones del Director frente a las metas y proyectos en curso por el Instituto Así mismo la oficina de control interno ha realizado a la fecha auditorias internas a los proceso de almacén e inventario, contratación, talento humano y fomento a recreación y deportes, informando a la Direccion los resultados</p>	
			Revisiones periódicas y programadas de la oficina de control interno para identificar desviaciones en el cumplimiento de planes de acción y desarrollo					
	Probabilidad de pérdida reputacional por insatisfacción de los grupos de valor o sanciones de entes de control debido al incumplimiento de los términos de ley para la gestión de requerimientos.	Gestión	Emisión de control trimestral de tiempos y consolidación de información por parte del responsable de PQRSDF	Análisis de informes de medición a la gestión de PQRSDF en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Líderes de proceso y dirección	16-sep-24	<p>La Subdirección Administrativa (oficina de correspondencia) ha consolidado la gestión interna de PQRSDF durante el primer semestre 2024, presentado y publicando en página web, los informes trimestrales correspondientes.</p> <p>El último informe de la oficina de Control Interno sobre la gestión de PQRSDF corresponde al periodo enero a junio de 2024. En este periodo, según los datos consolidados por los diferentes canales de atención, se recibieron un total de 1.809 PQRSDF.</p>	
Probabilidad que la entidad incumpla con la normatividad territorial, nacional aplicable o interna.	Gestión	Normograma actualizado y socializado, capacitaciones con socialización al interior de la entidad, trabajos de evaluación al normograma.	Revisión del normograma actualizado y socializado.	Líderes de proceso y dirección	16-sep-24	<p>La última actualización al normograma de la entidad es de abril de 2023. No se ha realizado ninguna actividad adicional de control para la verificación e inclusión de nueva información al documento institucional.</p>		
		Plan de capacitación institucional, verificando la participación de los funcionarios y contratistas del IMRD						

GESTIÓN DE CALIDAD	Probabilidad de utilización de documentos obsoletos del Sistema de Gestión de Calidad -SGC	Gestión	Elaboración y actualización constante de listado maestro de documentos y registros	Listado maestro de documentos y registros actualizados	Lider del proceso calidad	16-sep-24	Se elaboró el procedimiento de calidad denominado "Elaboración y control de documentos y registros" para unificar el criterio de los formatos utilizables en cada proceso. Así mismo, el equipo de calidad de la entidad ha venido revisando y actualizando junto con los líderes del tema, los procedimientos, formatos y documentos soportes respectivos, como quedó establecido en el cronograma de trabajo de revisión de procesos para el 2024
	Probabilidad de pérdida reputacional por la no recertificación en la norma ISO9001-2015.	Gestión	Realizar mínimo una vez al año, auditorias internas al sistema de gestión de calidad y socializar los resultados con la Dirección y los líderes de procesos Realizar seguimiento a planes de mejoramiento de resultados de auditorias internas al SGC	Ejecución de auditorias y emisión de recomendaciones y observaciones.	Lider del proceso calidad	16-sep-24	La entidad viene realizando proceso de verificación y actualización de procedimientos existentes contemplados dentro del mapa de procesos. Se han validado actividades y documentos de apoyo a procedimientos de almacén, inventarios, del área de infraestructura, recreación y deportes, entre otros. Para el segundo semestre del año se tiene contemplado realizar auditoria interna al SGC
ESCENARIOS	Probabilidad de uso de inventarios o personal con uso lucrativo para terceros, funcionarios o contratistas de la entidad.	Corrupción	Establecimiento de procedimientos y protocolo para el ingreso, consumo y almacenamiento de inventarios. Control de existencias y sobrantes en obras y almacenamiento del IMRD.	Capacitación, inducciones efectivas, procedimientos claros.	Líder de proceso de almacen e inventarios e infraestructura	16-sep-24	En el mes de abril se realizó revisión al procedimiento de almacén e inventarios, y se ajustaron los formatos de control del procedimiento, documentos y soportes que se aplican para el ingreso y salida de elementos. Mensualmente se realiza conciliación de saldos entre almacén y contabilidad, el último mes conciliado es agosto 2024
	Probabilidad de direccionamiento de servicios de adecuación de parques o escenarios deportivos a beneficio de intereses de particulares, por trafico de influencias.	Corrupción	Control de priorización de intervención de escenarios y parques. Establecimiento de denuncias internas o externas que permitan restablecer las las obras o adecuaciones de parques a los beneficiarios priorizados.	Seguimientos a cuadros internos de control de solicitudes por parte de la comunidad, socialización y fortalecimiento de código de integridad y actividades establecidas en el PAAC institucional	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	16-sep-24	El área de infraestructura maneja un cuadro control donde registra por comunas los requerimientos presentados por la comunidad, el cual se actualiza permanentemente y es el insumo para el programa de intervención de escenarios. Dicha información se consolida y se lleva en el drive institucional: Infraestructura 2024: https://drive.google.com/drive/folders/1mCVNo4kP9aqWZDIZYk9gLvLIDdR_hW-4
	Probabilidad de ausencia de inventario o materiales de obra para intervenir escenarios deportivos.	Gestión	Establecer un stock de recursos, y una planeación de intervencion de escenearios ajustada a la adquisición de inventarios y materiales. Asignación de contratos de obra que den cobertura a varios escenarios	Visitas técnicas antes y durante a las obras, para verificar cantidades, medidas y	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de almacen e inventarios e	16-sep-24	Con corte a este seguimiento, aún no se han celebrado procesos contractuales para la ADQUISICIÓN de maquinarias y herramientas ni para el SUMINISTRO de materiales para la construcción. Por la plataforma Secop II se pueden observar los siguientes contratos para atender mantenimientos y adecuaciones en escenarios recreodeportivos: -IMRD-SAMC-002-2024 Prestación de servicios para la preservación y mantenimiento de la grama natural, zonas verdes y demás superficies del campo de juego del estadio general santander -IMRD-SAMC-004-2024 Adecuación del centro de integración ciudadana del

			den cobertura a varios escenarios, donde se incluya materiales y ejecución.	actividades.	infraestructura		barrio prados del este en el municipio de san José de Cúcuta -IMRD-CMC-003-2024 Mantenimiento y optimización de sistema de bombeo desde tanque de almacenamiento tribuna occidental estadio general santander
	Probabilidad de baja cobertura en la intervención y/o adecuación de escenarios, frente a las solicitudes de comunidad.	Gestión	Establecer un mecanismo de priorización de intervención y/o adecuación de escenarios. Establecer un control de las comunicaciones con la comunidad que solicita el mantenimiento de parques.	Control a la aplicación de procedimientos.	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	16-sep-24	Toda comunicación recibida en el área de infraestructura se le da respuesta. Este proceso tiene un control especial, incluso se clasifica el origen de la solicitud por comuna. Se realizan visitas técnicas al escenario para identificar la necesidad. De la visita se realiza informe técnico y entra al plan de necesidades de intervención. En el drive del área se soporta la gestión: https://drive.google.com/drive/folders/1mCVNo4kP9aqWZDIZYk9gLvLIDdR_hW-4
	Posible deterioro de los escenarios por materiales de baja calidad.	Corrupción	Verificaciones oportunas por parte de interventorias y supervisiones de contratos. Aplicación de las pólizas de estabilidad de obra a los contratos de obra cuando los escenarios lo ameriten, según los tiempos de cobertura de las polizas.	Informe de seguimiento por parte supervisor, control de fichas físico-financieras por intervención.	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	16-sep-24	El área de infraestructura realiza según cronograma, las intervenciones a los escenarios recreodeportivos priorizados, según requerimientos presentados por la comunidad. Al final de la adecuación se realizan actas de recibo de obra con delegados de la comunidad. Así mismo se elabora fichas físico-financiera por intervención realizada En el drive del área se soporta la gestión: https://drive.google.com/drive/folders/1mCVNo4kP9aqWZDIZYk9gLvLIDdR_hW-4
RECREACIÓN	Probabilidad que los servicios ofrecidos por el IMRD no colmen las expectativas de la comunidad.	Gestión	Aplicación de encuestas de satisfacción a la comunidad. Gestión antes PQRSDF presentados por la comunidad,	Informes periódicos sobre nivel de satisfacción de los grupos de valor	Subdirector de Recreación y Deporte	16-sep-24	Con corte al presente seguimiento, se observa que la Subdirección de Recreación y Deporte no aplica en sus actividades encuestas que midan el nivel de satisfacción del usuario, lo que implica la probabilidad de que los servicios recreodeportivos ofertados por el IMRD no estén colmando las expectativas de la comunidad, por desconocer la opinión del usuario.
	Probabilidad que las metas de cobertura de servicios no cumplan los resultados esperados	Gestión	Control estadística de datos de cobertura por servicios y programas. Resultado de informes de gestión del desempeño de los diferentes programas.	Programación de actividades con tiempo suficiente.	Subdirector de Recreación y Deporte	16-sep-24	Informe de gestión de cada uno de los programas recreodeportivos que lidera la Subdirección de Recreación y Deportes del IMRD, donde se consolidan los avances en metas contempladas para el 2024. En el drive "Deportes 2024" de la Subdirección se soporta la gestión: https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1q91KpZnqoZh_XVU3xH2gg6YcbkkPSHrd
	Probabilidad de realizar cobros a la comunidad por servicios o tramites que son gratuitos.	Corrupción	Control y seguimiento a PQRSDF presentadas por la comunidad. Inclusión en la encuesta de satisfacción de pregunta para registrar libremente denuncias o posibles actos de corrupción.	Análisis a los resultados de las encuestas de satisfacción a la comunidad	Subdirector de Recreación y Deporte	16-sep-24	Existe en la página web del IMRD un formulario a través del cual la comunidad puede plantear estas situaciones irregulares. No se ha registrado denuncias al respecto por parte de los usuarios

TALENTO HUMANO	Probabilidad que el ambiente de trabajo con los compañeros de trabajo se torne molesto y pesado.	Gestión	Resultado de la encuesta de clima laboral.	Acciones frente a los resultados del clima laboral, bienestar laboral y plan de capacitaciones.	Responsable del Talento Humano	16-sep-24	La entidad a finales del mes de mayo aplicó la batería/test para medir el clima organizacional entre el personal de planta y contratista. Participaron 131 colaboradores. Por otro lado, el plan de bienestar propuesto para la presente vigencia realiza de manera constante acciones tendientes a fortalecer los ambientes internos de trabajo como celebración del día de la mujer, del hombre, celebración día de la secretaria, celebraciones de cumpleaños y días especiales. Se implementó la estrategia de todos los viernes realizar actividad física musicalizada para mejoramiento del clima organizacional.
	Probabilidad de que los aspectos o requisitos legales aplicables del SG-SST no sean implementados.	Gestión	Revisiones, comunicación con entes competentes.	Contrato de apoyo al SG.SST. Visitas de seguimiento y/o apoyo de ARL.	Responsable del Talento Humano	16-sep-24	Se contrató a partir del mes de abril la profesional contratista que lidera las actividades de seguridad y salud en el trabajo. Se realizó y publicó el plan anual de trabajo del sistema de gestión de SST para el 2024. Actualización, socialización y publicación de las políticas del SGSST en la página web del IMRD y en las carteleras informativas. Capacitaciones de primeros auxilios y en situación de emergencia. Visita de Inspección al coliseo Eustorgio Colmenares; Se realizó Inspección al estadio general santander con apoyo ARL positiva Recarga de extintores en el Estadio General Santander. Mantenimiento de ascensor oficina IMRD, Equipamiento de botiquines. En agosto se capacitaron en otros temas a los brigadistas y se realizó simulacro de evacuación. A la fecha no se han reportado accidentes laborales. Como medidas preventivas, se han realizado talleres en los procesos de inducción enfocando a la prevención de los riesgos.
			Autodiagnostico anual de SST ante el Ministerio del Trabajo y la ARL				
Probabilidad que se realicen vinculaciones que no cumplan con el perfil del cargo o los estudios de necesidad y conveniencia.	Corrupción	Revisión de soportes de hoja de vida, evaluación de proveedores de servicios y bienes.	Revisión hojas de vida, soportes y ruta de documentos en el proceso contractual	Responsable del proceso de contratación	16-sep-24	La oficina de Talento Humano valida la información y soportes de la hoja de vida que presenta el funcionario y contratista. Por otro lado el abogado estructurador del proceso, verifica frente a la lista de chequeo, el cumplimiento de los documentos que acredita la persona que se vincula por prestación de servicios. La OCI realizó auditoria al proceso de contratación con corte a marzo-2024, revisando 40 CPS en donde se observó la revisión a este control. Se revisan los documentos que el contratista presenta, se aplica lista de chequeo donde se detalla el cumplimiento de los requisitos de Ley y los anexos al proceso contractual. Esta actividad la realiza el área de contratación.	
		Revisión de control interno al proceso de contratación.					
ADMINISTRATIVA	Probabilidad que se pierda o que no se encuentre con facilidad información física o magnetica de la entidad.	Gestión	Copia de información en medios magnéticos y en la nube.	Controles de copias de seguridad en disco duro externo.	Responsable de sistemas	16-sep-24	Se realiza copia de seguridad en discos duros externos. En el caso de los documentos soportes de los contratos se respalda la información en el SECOP II y una carpeta compartida que la administra el área. Existe un drive institucional en diferentes áreas donde respaldan la información que genera cada proceso
			Procedimientos de plan institucional de tecnología de la información.				
	Probabilidad que la entidad sea víctima de virus y ataques informáticos.	Gestión	Plan de mantenimiento.	Mantenimientos preventivos y control de riesgos de la información.	Responsable de sistemas	16-sep-24	Se realizó el 22 de mayo capacitación al personal institucional sobre seguridad de la información y sus riesgos. No se han presentado eventos para evidenciar y reportar incidencias informáticas. El área de sistemas lleva el formato "hoja de vida de equipos" para documentar la situación del hardware de la entidad
Plan de mantenimiento de copias de seguridad en medios magnéticos y en la nube.							

FINANCIERO

	<p>Probabilidad que se pierdan o se deterioren documentos, expedientes o cajas de archivos.</p>	Gestión	<p>Inventarios documentales por áreas, aplicación de TRD, valoración documental,</p> <p>Control de registro e inventario documental de cada una de las dependencias.</p>	<p>Informe de avance plan de trabajo e intervención al archivo del IMRD</p>	<p>Responsable de Archivo</p>	<p>16-sep-24</p>	<p>Según el plan de trabajo e intervención de gestión documental elaborado por la persona responsable de archivo, al mes de agosto se ha logrado la intervención de 320 cajas, 1.809 carpetas y 345.808 documentos foliados. Estas cifras incluyen el trabajo de intervención en las dos zonas de archivo central ubicadas en el Estadio General Santander, donde se está adelantando depuración y digitalización de información. Así mismo, el plan de trabajo incluye sesiones de capacitación en gestión documental y ley general de archivo para todo el personal vinculado del IMRD.</p>
	<p>Probabilidad que no se soporten adecuadamente cuentas o facturas, ausencia de soportes obligatorios.</p>	Gestión	<p>Capacitación al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas.</p> <p>Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos.</p>	<p>Control por varios filtros en la oficina de subgerencia administrativa y financiera.</p>	<p>Subdirección Administrativa y Financiera, y profesionales de apoyo</p>	<p>16-sep-24</p>	<p>La subdirección administrativa y financiera cuenta con personal capacitado y con experiencia en la entidad para la revisión y verificación de los documentos soportes para el pago de las cuentas. El trámite de las cuentas pasa por diferentes momentos en donde se revisa la información y documentación: 1) Un primer momento al radicar la cuenta donde se revisa factura, cuenta, informes, seguridad social y soportes. 2) otro filtro, el supervisor del contrato tiene usuario en Secop II para validar y verificar esté cargada de manera completa la cuenta respectiva, para autorizar la elaboración de la orden pago respectiva. 3) Posteriormente la tesorera procede a elaborar el comprobante de egreso, donde se aplican los respectivos descuentos, tasas y otros impuestos para el respectivo pago final. Los comprobantes de egresos contienen como soporte los documentos obligatorios Se cargan oportunamente al Secop II los soportes del pago, junto con la orden de pago y el comprobante de egreso por cada pago realizado en el IMRD</p>
	<p>Probabilidad que de manera equivocada se hagan pagos con recursos de cuentas diferentes a cuenta de disponibilidad presupuestal.</p>	Gestión	<p>Capacitación al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas.</p> <p>Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos.</p>	<p>Puntos de control y verificación de fuentes de recursos por personas distintas</p>	<p>Subdirección Administrativa y Financiera, y profesionales de apoyo</p>	<p>16-sep-24</p>	<p>Dentro del proceso de pago existen controles que permiten minizar la posibilidad de ocurrencia de este riesgo. El primero en el momento de realizar la orden de pago, luego al realizar el comprobante de egreso se verifica la fuente y por último al elaborar la planilla del banco, donde se clasifica por cada cuenta bancaria los pagos a realizar validando el origen del compromiso con la cuenta indicada. Estos controles permiten verificar y corroborar que el pago se ajusta a la fuente por donde se generó el compromiso.</p>
	<p>Posibilidad de pérdida económica y reputacional por pago erróneo o extemporáneo de las obligaciones de nómina, seguridad social o liquidación definitivas, debido a inconsistencias humanas o tecnológicas.</p>	Gestión	<p>Planeación financiera adecuada, proyección del PAC anual</p> <p>Gestión y cobro de recursos oportuna.</p>	<p>Liquidaciones verificadas, pagos en las fechas, traslados de recursos oportunos, registros al día en el TNS</p>	<p>Subdirección Administrativa y Financiera, y profesionales de apoyo</p>	<p>16-sep-24</p>	<p>Se gestiona oportunamente ante la Alcaldía Municipal de Cúcuta, los traslados de los recursos que le corresponden al IMRD por transferencias. Registro en el software TNS para realizar planeación financiera oportuna. Se evidencia el pago puntual de la nómina y el pago a los contratistas. Se observa el documento de proyección de PAC para el año 2024 y las cuentas de cobro dirigidas a la Alcaldía para la gestión de recursos. La última cuenta tramitada y girada está con corte a julio/agosto de 2024</p>

	Probabilidad que se pierdan los elementos de la entidad tanto de uso administrativo como operativo.	Gestión	Diligenciamiento de formatos y planillas de préstamo de inventario, de ingreso y salidas de almacén	Verificación de saldos de inventarios y conteo físico de evidencia	Subdirección Administrativa y Financiera, y profesionales de almacén e inventarios	16-sep-24	En el mes de abril se realizó revisión al procedimiento de almacén e inventarios, y se ajustaron los formatos de control del procedimiento. La responsable de almacen e inventarios del IMRD realiza control a la entrega y uso de los elementos, equipos e inventarios asignados para el desarrollo de las actividades. Mensualmente se realiza conciliación de saldos entre almacén y contabilidad, el último mes conciliado es agosto 2024
			Cobertura en pólizas de aseguramiento de bienes de la entidad				
	Probabilidad que los recursos financieros no sean los suficientes para cumplir con los compromisos en los tiempos adecuados.	Gestión	Indicadores de presupuesto de ingresos y gastos.	Revisión a la ejecución presupuestal.	Subdirección Administrativa y Financiera, y profesionales de apoyo	16-sep-24	Se gestiona oportunamente ante la Alcaldía Municipal de Cúcuta, los traslados de los recursos que le corresponden al IMRD por transferencias. Registro en el software TNS para realizar planeación financiera oportuna. Los rubros se trasladan o adicionan por programación y necesidades internas y se soportan en sus respectivos actos administrativos
			Fortalecimiento de los procedimientos manuales e instructivos.				
BIENES Y SERVICIOS	Probabilidad que se ofrezcan dadas a funcionarios para favorecer contratistas, pagos, supervisiones, entre otros.	Corrupción	Exigencia a los potenciales proveedores que asuman un compromiso de integridad y anticorrupción en el correspondiente contrato.	Establecimiento y fortalecimiento del plan anticorrupción y atención al ciudadano y código de integridad	Líderes del proceso	16-sep-24	En los procesos contractuales se incluye el anexo No.7 "compromiso anticorrupción", a través del cual el proponente asume compromisos de integridad en el desarrollo del contrato. Desde la política de integridad del IMRD se han generados estrategias y diferentes actividades para fortalecer los valores y principios institucionales, con el fin de evitar estas conductas inadecuadas por parte del personal. Así mismo se ubicó en la página web un botón de denuncias internas, que lleva a un formulario google forms, donde se pueden radicar estas situaciones irregulares. A través del PAAC se realizan compromisos y acciones para blindar al IMRD frente a posibles situaciones que puedan ocasionar riesgos reputacionales sobre su gestión.
			Actividades contempladas en el PAAC y estrategias de integridad				
	Probabilidad que existan controles bajos, no se logre identificar la materialización del riesgo o se tenga silencio frente a hechos de corrupción.	Corrupción	Auditorías internas con alcance general a todos los procesos, auditorías internas con informes con copia a todas las subdirecciones.	Seguimiento a las actividades de control de riesgos en cada proceso auditado	Asesor control interno	16-sep-24	El plan anual de auditorías contempla la revisión de procesos misionales y de apoyo, con un alcance general donde se revisan los procedimientos relevantes que pudieran poner en riesgo o materializar situaciones de riesgos. Se llevan a Comité de Coordinación de Control Interno las conclusiones y recomendaciones generales de las auditorías y seguimientos realizados. A la fecha se han realizado auditorías internas a los procesos de almacén e inventarios; contratación; talento humano y fomento de recreación y deportes.
	Probabilidad que se direcciona la adjudicación de un contrato a contratistas que no son los idoneos para la ejecución	Corrupción	Cumplimiento a publicidad contractual en el Secop II	Establecimiento de las listas de chequeo para el cumplimiento de requisitos mínimos de contratación	Líder proceso contratación	16-sep-24	El área de contratación aplica lista de chequeo sobre la documentación solicitada en los procesos contractuales y hace la publicación de los documentos soportes, dentro de los tiempos en la plataforma del Secop II. La plataforma Secop II permite la participación de pluralidad de oferentes en los procesos. Se asigna un supervisor a cada contrato.
			Manual de contratación vigente, actualización constante en normatividad contractual				