

		Sistema Integrado de Gestión				CÓDIGO: GEC	
		Proceso Gestión de Evaluación y Control				VERSIÓN: 03 Fecha:	
		Seguimiento Mapa de Riesgos Vigencia 2025				Página:	
PROCESO	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	TIPO DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	ACCIÓN	Responsable	SEGUIMIENTO OFICINA CONTROL INTERNO	
						Fecha corte seguimiento	Observaciones
GESTIÓN DE DIRECCIÓN Y PLANEACIÓN	Probabilidad de afectación reputacional debido a que la entidad no cumpla con las metas y/o objetivos asignados en el plan de desarrollo Municipal 2024-2027 y el plan estratégico institucional	Gestión	Seguimiento continuo por parte del Comité Gestión y Desempeño, acompañado de monitoreos directivos y evaluación periódica de los indicadores de gestión.	Revisión a los informes internos y a las actas de comités.	Dirección, Integrantes Comités de GyD y líder de planeación	11-sep-25	A la fecha se han realizado cinco (5) actas de reuniones de Comité de Gestión y Desempeño (30-enero; 10-abril; 12-junio; 2-julio; 26-agosto); una (1) reunión de Comité de Coordinación de Control Interno (26-febrero; 2-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 ocho (8) actas de 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 y aprobaciones de diferentes propuestas de gestión presentadas por el Instituto. Así mismo la oficina de control interno ha realizado auditoria internas al proceso de almacen e inventarios; contratación; talento humano y gestión de escenarios recreodeportivos.
			Informes mensuales de avances de metas de plan de acción anual con respecto a compromisos del plan de desarrollo				
	Posibilidad de afectación 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 (posibilidad de sanciones o demandas a la entidad ocasionando afectación a la imagen de la	Gestión	Emisión de informes trimestrales sobre el cumplimiento de plazos y consolidación de información a cargo del responsable de PQRS.	Análisis de informes de medición a la gestión de PQRSDF en Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	Líderes de proceso y dirección	11-sep-25	La Subdirección Administrativa (oficina de ventanilla única) consolida la gestión interna de PQRSDF de manera trimestral. El último informe arroja que entre 01-abril hasta el 30 de junio de 2025 se recibieron 878 PQRSDF. (11 derechos petición; 8 quejas; 3 tutelas; 3 felicitaciones; 782 solicitudes generales y 71 clasificados como otros) https://imrd-cucuta.gov.co/wp-content/uploads/2025/07/INFORME-SEGUNDO-TRIMESTRE-2025.pdf El último informe de la oficina de Control Interno sobre la gestión de PQRSDF corresponde al periodo de enero a junio de 2025. Este seguimiento que corresponde al primero de la vigencia reporta un consolidado de total de 1.800 PQRSDF, de las cuales 25 corresponden a derechos de petición (1,39%), 9 tutelas (0.50%); 11 quejas (0.61%); 3 felicitaciones (0.17%); 1.619 solicitudes de caracter general y particular (89,94%) y 133 otros (7,39%). El análisis a la gestión reporta un promedio de respuestas en el primer semestre de 7,45 días hábiles https://imrd-cucuta.gov.co/wp-content/uploads/2025/08/INFORME-DE-SEGUIMIENTO-A-LA-PQRSDF-PRIMER-SEMESTRE.pdf .
			Elaboración de informes semestrales por la oficina de control interno, verificando los tiempos de respuesta y el cumplimiento de los términos legales establecidos.				
	Probabilidad de afectación reputacional debido a que la entidad no cumpla con las metas y/o objetivos asignados en el cumplimiento del decreto 612 del 2018	Gestión	Mantenimiento, socialización y actualización continua de los planes institucionales, complementado con capacitaciones internas y evaluaciones para su correcta aplicación	Presentación y análisis de resultados y avances en la metas de los planes ante el Comité de Gestión y Desempeño	Líderes de proceso y dirección	11/09/2025	En actas de sesiones de Comité de gestión y Desempeño No.2, 3 y 5 se han presentado avances a compromisos de los planes institucionales que contempla el Decreto 612/2018 relacionados con los componentes de Talento Humano, Gestión Documntal y Programa de Transparencia y Ética Pública. Se reitera la necesidad que el equipo de planeación acompañe a cada uno de los líderes a cargo de estos planes para medir compromisos y avances al respecto. Con respecto a los planes estrategicos de tecnologías de la información; gestión del riesgo en seguridad y privacidad es necesario que se activen los controles para la ejecución de los cronogramas y actividades contempladas a desarrollar durante la vigencia actual
			Implementar una matriz de seguimiento y avances a metas establecidas en los planes institucionales definidos en el Decreto 612 de 2018				
	Posibilidad de afectación reputacional y económica debido a que la planta de personal no logre dar cobertura a las necesidades administrativas y	Gestión	Proyección de necesidades de personal administrativo y misional	Análisis de informes de medición y avances de planeación institucional	Líder de planeación	11-sep-25	De manera mensual el equipo de planeación realiza informes ejecutivos de proyectos de inversión pública, en el cual se detallan avances mensuales en metas físicas y financieras. Estos informes son remitidos a planeación municipal donde consolidan frente a compromisos de PMD 2024-2027. En el siguiente enlace se documentan mes a mes los reportes consolidados por proyectos de inversión. Se observa reportes de informes ejecutivos al mes de agosto 2025 https://drive.google.com/drive/folders/1yR1wVKN4k6DUDKWCzY3a73c22ivQ66Z?usp=drive_link
			Seguimiento de cumplimiento de metas del plan de accion institucional				
	Probabilidad de afectación reputacional debido a que las		Elaboración y actualización constante de listado maestro de documentos y registros	Listado maestro	Lider del		La última actualización al procedimiento de creación, actualización y control de información documentada se realizó con fecha 12 de junio de 2025, el cual fue aprobado en acta de comité de gestión y desempeño No.3

GESTIÓN INTEGRAL	auditorías internas al SGC no reflejan hallazgos existentes, impidiendo la mejora de procesos	Gestión	Socialización con los líderes y apoyo de procesos, acerca de los documentación de procedimientos y registros	de documentos y registros actualizados	Lider del proceso calidad	11-sep-25	https://drive.google.com/drive/folders/1h0KkE9YgzeABTRntj0DxVpwzS_DF3gVN?usp=drive_link Se observa el trabajo constante de actualización de formatos, registros, guías y procedimientos que se ven reflejado en el formato GIN-FO-01 Listado Maestro de Información Documentada, cuya último ajuste es del 21 de agosto-2025
	Probabilidad de afectación reputacional debido a que los mecanismos de seguimiento y control, no estén articulados con los objetivos estratégicos de la entidad.	Gestión	Realizar mínimo una vez al año, auditorías internas al sistema de gestión de calidad y socializar los resultados con la Dirección y los líderes de procesos	Ejecución de auditorías y socialización de informe con recomendaciones y observaciones.	Lider del proceso calidad	11-sep-25	El último informe de auditoría interna al sistema de gestión de la calidad se realizó con corte al 17 de febrero de 2025. Durante lo corrido del año se han venido ejecutando actividades del plan de trabajo que contemplan capacitaciones, revisión de caracterizaciones de los procesos y actualización del mapa de procesos para la entidad, este último aprobado en sesión No.3 del Comité de Gy D. El plan de trabajo de seguimiento al plan de acción, arroja un avance de 37,47% frente a los compromisos suscritos de mejora del sistema. https://drive.google.com/drive/folders/1ipgsCr1iRJA4rduDjHzW_eN3mxkJTjBuh?usp=drive_link
			Realizar seguimiento a planes de mejoramiento de resultados de auditorías internas al SGC				
GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de afectación reputacional por hallazgos generados por los organismos de control y/o notificaciones de entidades externas debido a la presentación de los informes de ley por fuera de los términos	Gestión	La asesora de control interno revisa mensualmente el tablero de control de informes del plan anual de auditoría y seguimientos de ley, con el fin de asegurar la presentación en los tiempos correspondientes	Consolida y actualiza semanalmente la matriz de seguimiento a los informes del plan anual de auditoría, verificando fechas de vencimiento y responsables, para facilitar la	Asesora de Control Interno	11-sep-25	Seguimiento a ejecución de plan anual de auditorías en la vigencia 2025. Se han realizado cuatro(4) auditorías internas a los procesos de almacén e inventarios; contratación; talento humano; gestión de escenarios recreodeportivos. Proyección de informes de seguimiento al PTEP; cumplimiento matriz ITA; Seguimiento Plan de Acción enero-abril 2025; Informe trimestral del gasto. https://imrd-cucuta.gov.co/control/
	Posibilidad de afectación reputacional por inoportuno seguimiento a la gestión de los planes de mejoramiento interno y externo, debido a falta de control en los planes suscritos y/o por falta de continuidad en el personal responsable de ejecutar las acciones de mejora		La asesora de control interno verifica mensualmente en el plan anual de auditorías y seguimientos, los planes de mejoramiento próximos a realizar seguimiento con el fin de informar a los responsables de los procesos el alistamiento y la oportuna entrega de las evidencias, Diligenciamiento de formatos de seguimientos a planes de mejoramiento de auditorías internas de gestión y externas con Contraloría Municipal y Contraloría General	Actualizar el cronograma de seguimientos a planes de mejoramiento, incluyendo responsables, fechas clave y estado de las evidencias, para facilitar la notificación oportuna a los líderes de proceso y asegurar el cumplimiento de los compromisos			
	Probabilidad de afectación reputacional y económica por ausencia de inventario o materiales de obra para intervenir escenarios deportivos.	Corrupción	Implementación de procedimientos y protocolos para el ingreso, consumo y almacenamiento de inventarios. Monitoreo y control de existencias y sobrantes en obras y almacenes del IMRD.	Revisión y avances de la implementación de controles, actualización de procedimientos	Subdirector Administrativo y Financiero - Líderes de procesos de infraestructura y almacén	11-sep-25	La responsable de almacén e inventarios del IMRD realiza control a la entrega y uso de los elementos, equipos e inventarios asignados para las adecuaciones e intervenciones de escenarios recreodeportivos. Entre los meses de enero y mayo se han elaborado los siguientes comprobantes de salida: (No.6 del mes de enero); (35,36,37 y 38 de febrero); (48, 69, 70, 71, 72, 73, 76, 77, 79, 80, 81, 82, 83, 85, 86, 87 del mes de marzo); (112,113,114 y 115 del mes de abril) y (117, 118, 146, 147, 148,149 y 158 del mes de mayo) Entre los meses de junio y agosto se han suministrado materiales de construcción para realizar intervenciones en escenarios a través de los siguientes comprobantes de salida: (193,194,195,196,197,198 de junio); (201,202,234,235 en julio) y (238, 241, 242, 247, 250, 258, 259 en agosto) Mensualmente se realiza conciliación de saldos entre almacén y contabilidad, el último mes conciliado es agosto 2025. https://drive.google.com/drive/folders/18ATCoI_9GOze0Lg6JWEbyN357dg4MG2R?usp=drive_link

GESTIÓN DE ESCENARIOS	Probabilidad de afectación reputacional y económica por direccionamiento de servicios de adecuación de parques o escenarios deportivos a beneficio intereses de particulares, por tráfico de influencias.	Corrupción	Establecimiento de criterios de priorización para la intervención de escenarios y parques.	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	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	11-sep-25	El área de infraestructura maneja un cuadro control denominado "Cronograma de visitas 2025" donde registra por comunas los requerimientos presentados por la comunidad, el cual se actualiza permanentemente. Al cierre del mes de agosto se han radicado en el IMRD 118 requerimientos de intervenciones para diferentes comunas. El 14 de marzo/2025 se realizó capacitación relacionada con el PTEP con el propósito de fortalecer las acciones de integridad y transparencia institucional
	Probabilidad de afectación reputacional y económica por ausencia de inventario o materiales de obra para intervenir escenarios deportivos.	Gestión	Mantenimiento de un stock adecuado de recursos y planificación de intervenciones acorde con la disponibilidad de materiales.	Visitas técnicas antes y durante a las obras, para verificar cantidades, medidas y actividades.	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	11-sep-25	El IMRD suscribió los procesos CONV-IMRD-CI-002-2025: CONVENIO INTERADMINISTRATIVO ENTRE EL INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y DEPORTE IMRD-CUCUTA Y LA EMPRESA NACIONAL ESTATAL DE DESARROLLO TERRITORIAL, SIGLA "-DESARROLLO CON EL OBJETIVO DE AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS EN LA ADECUACION DE PARQUES DEL MUNICIPIO ATRAVES DE LA COLABORACION, COORDINACION Y COOPERACION DE ACCIONES EN LA EJECUCION DEL PROYECTO:ADECUACION DE ESCENARIOS RECREODEPORTIVOS EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DE CUCUTA BPIN: 2024540010007, PRODUCTO 1: PARQUES RECREATIVOS ADECUADOS"; CONV-IMRD-CI-003-2025 CONVENIO INTERADMINISTRATIVO ENTRE EL INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y DEPORTE IMRD-CUCUTA Y LA EMPRESA NACIONAL ESTATAL DE DESARROLLO TERRITORIAL, SIGLA "-DESARROLLO CON EL OBJETIVO DE AUNAR ESFUERZOS TECNICOS, ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS EN LA ADECUACION DE CANCHAS DEL MUNICIPIO ATRAVES DE LA COLABORACION, COORDINACION Y COOPERACION DE ACCIONES EN LA EJECUCION DEL PROYECTO:ADECUACION DE ESCENARIOS RECREODEPORTIVOS EN EL MUNICIPIO DE SAN JOSE DE CUCUTA BPIN: 2024540010007, PRODUCTO 2 CANCHAS MULTIFUNCIONALES ADECUADAS " Estos procesos contractuales permitieran atender la intervención, adecuación y mejoras en diferentes parques y canchas solicitadas por la comunidad en general
	Probabilidad de afectación reputacional por baja cobertura en la intervención y/o adecuación de escenarios, frente a las solicitudes de la comunidad.	Gestión	Implementación de mecanismos de priorización para la intervención y adecuación de escenarios.	Control a la aplicación de procedimientos.	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	11-sep-25	
			Gestión y control de las solicitudes de mantenimiento de parques realizadas por la comunidad.				
	Posible de afectación reputacional y económica por deterioro de los escenarios deportivos por materiales de baja calidad, vandalismo o fallas estructurales en la obra	Fiscal	Realización de verificaciones periódicas por parte de las interventorías y supervisores de contrato.	Informe de seguimiento por parte supervisor, control de fichas físico financieras por intervención	Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura	11-sep-25	El área de infraestructura realiza según disponibilidad financiera y de materiales, las intervenciones a los escenarios recreodeportivos priorizados, según requerimientos presentados por la comunidad. Al final de cada obra y/o adecuación se elabora ficha físico financiera de costos y cantidad. Por otro lado, en los escenarios existe personal contratista de la entidad quienes semanalmente rinden informes sobre el estado de los espacios, con el fin de coordinar arreglos, reparaciones o tomar decisiones sobre seguridad y conservación de los mismos.
			Aplicación de pólizas de estabilidad de obra en los contratos de construcción, según los tiempos y condiciones de cobertura de las mismas.				
	Probabilidad de afectación reputacional que los servicios ofrecidos por el IMRD no cumplan con las expectativas de la comunidad y grupos de valor	Gestión	Evaluación de encuestas de satisfacción de la comunidad.	Informes periódicos sobre el nivel de satisfacción de los grupos de valor	Subdirector de Recreación y Deporte	11-sep-25	Informe de percepción de usuarios y grupos de valor teniendo en cuenta 192 respuestas recibidas a través del formulario creado en google forms https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLSeHQDCWR3CEsEo5nA18gDNFimTS6IVr8zvo82mf3-7tlnhauA/viewform?usp=sharing&ouid=113831390889570667377 Por otra parte el reporte del primer semestre de medición de PQRSDF relaciona la cantidad de 752 solicitudes atendidas por la Subdirección de Recreación y Deportes
	Probabilidad de afectación reputacional y económica por el incumplimiento en metas de cobertura de servicios frente a los resultados esperados en los programas y oferta institucional.	Gestión	Control estadístico de cobertura de servicios y programas.	Monitoreos permanentes de la oferta institucional.	Subdirector de Recreación y Deporte	11-sep-25	Cada mes el equipo de planeación consolida los avances en la inversión y gestión del IMRD , donde se presentan informes ejecutivos en metas físicas y ejecución de recursos por proyectos de inversión y son remitidos a Planeación Municipal. Los últimos informes presentados cubren avances al mes de agosto de 2025. Así mismo en reuniones del Comité de gestión y Desempeño se socializan, analizan y se presentan avances de las metas anuales en los diferentes programas misionales del IMRD.
			Evaluación de informes de gestión del desempeño de los distintos programas.				

ÓN Y DEPORTE

GESTIÓN DE RECREACIÓN	Probabilidad de afectación reputacional y económica por realizar cobros a la comunidad por servicios o trámites que son gratuitos en el IMRD.	Corrupción	Seguimiento y control de PQRSDF relacionadas con cobros indebidos.	Análisis a los resultados de las encuestas de satisfacción a la comunidad	Subdirector de Recreación y Deporte	11-sep-25	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 por cobro en los servicios recreodeportivos que presta la entidad a la comunidad en general.
			Inclusión en la encuesta de satisfacción de una pregunta específica para registrar denuncias sobre posibles actos de corrupción.				
	Probabilidad de afectación reputacional por ausencia de información de deportistas o beneficiarios que permita el seguimiento y monitoreo de progresos deportivos.	Gestión	Implementación de un observatorio deportivo que realice control estadístico trimestral, administrado por la Subdirección de Recreación y Deportes.	Análisis a los resultados del observatorio deportivo, impulsando política de gestión estadística	Subdirector de Recreación y Deporte	11-sep-25	El proyecto "Formación Integral y Preparación Deportiva 'Cúcuta Talentosa'" continua en su fase de caracterización y recolección de información. Se avanza en la puesta en marcha de los planes de trabajo, cronogramas, acciones pedagógicas y estrategias operativas que permitirán la ejecución de las actividades asociadas a los cuatro productos definidos: identificación de talentos deportivos, preparación deportiva, apoyo financiero a atletas y asistencia técnica a organismos deportivos.
			Publicación de la información para uso de plataformas de "Datos Abiertos"				
GESTIÓN DE TALENTO HUMANO	Posibilidad de afectación reputacional por contextos poco favorables para el desarrollo de las actividades que afecte el clima laboral en la entidad	Gestión	Aplicación semestral de encuestas de clima laboral para evaluar el ambiente organizacional.	Análisis de las acciones frente a los resultados de clima laboral, bienestar laboral y el plan de capacitaciones	Lider de gestión de talento humano	11-sep-25	El equipo de talento humano diseño y distribuyó un formulario en google forms para realizar la medición del clima laboral, cuyos resultados y análisis no se han consolidado al corte del presente seguimiento. Por otro lado, el plan de bienestar propuesto contempla 18 actividades para la presente vigencia, de las cuales se han realizado 10 lo que representa una ejecución cercana al 56%, con actividades 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.
			Cumplimiento del Desarrollo de las actividades del plan de bienestar e incentivos para mejorar la convivencia.				
	Posibilidad de afectación económica por el incumplimiento a requisitos legales aplicables del SG-SST en el IMRD	Gestión	Diseño y aprobación de plan anual de trabajo con la ARL para garantizar el cumplimiento normativo.	Contrato de apoyo al SG-SST. Visitas de seguimiento y/o apoyo de ARL.	Lider de gestión de talento humano	11-sep-25	Enero a abril: Se contrató la profesional contratista que comienza a liderar la aplicación de las actividades de SST. Se realizó y publicó el plan anual de trabajo del sistema de gestión de SST para el 2025. Actualización, socialización y publicación de las políticas del SGSST en la página web del IMRD y en las carteleras informativas. Capacitación de primeros auxilios; riesgo psicosocial; control de fuego y una inducción general al sistema. Mayo a agosto: Se logró la conformación de la brigada de emergencia 2025; reuniones de vigía de la salud y se llevó a cabo simulacro de emergencia en las instalaciones del IMRD
			Realización de un autodiagnóstico anual de SST ante el Ministerio de Trabajo y la ARL para verificar el estado del sistema.				
	Posibilidad de afectación reputacional y económica por la vinculación de personal de planta que no cumpla con el perfil y requisitos del cargo, según manual de funciones	Corrupción	Revisión de soportes de hoja de vida, aplicando lista de chequeo de verificación.	Revisión hojas de vida, soportes y ruta de documentos en el proceso de vinculación laboral	Lider de gestión de talento humano	11-sep-25	La oficina de Talento Humano valida la información y soportes de la hoja de vida que presenta el funcionario, aplicando lista de chequeo donde se detalla el cumplimiento de los requisitos de Ley y los anexos previos a la vinculación. Entre mayo y agosto no se ha presentado novedad en el personal de planta
			Verificación de información en la plataforma Sigep				

GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Probabilidad de afectación económica derivada de la pérdida o la dificultad para localizar información física o digital de la entidad.	Gestión	Copias de seguridad en medios magnéticos y almacenamiento en la nube.	Controles de copias de seguridad en disco duro externo y avance en la implementación de procedimientos	Líder proceso de sistemas	11-sep-25	Entre enero y mayo se realizó copia de seguridad en discos duros externos. La última copia se realizó al primer trimestre de 2025. 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. Cada proceso genera copia de respaldo en drive de correos personales lo que genera vulnerabilidad en la conservación de la información, dado que no existe correos institucionales con espacio en la nueva, lo que hace necesario que la entidad reestructure su sistema de gestión de correos y almacenamiento en la nube para garantizar el acceso y conservación de la información. Durante los meses de junio y julio, se realizó un análisis exhaustivo de la propuesta e implementación del servicio Files 365, con el objetivo de establecer un gestor de correos institucionales y un sistema de almacenamiento en la nube basado en la tecnología NextCloud. Al cierre de julio, se formalizó la contratación del servicio, obteniendo una capacidad de almacenamiento en la nube de 3 terabytes, a través del proveedor File 365 y utilizando la tecnología Nextcloud. Esta iniciativa ha reducido significativamente el riesgo de pérdida de información, ya que ahora los respaldos, anteriormente realizados en discos externos, se ejecutan directamente en la nube. Durante los meses de julio y agosto, se llevaron a cabo capacitaciones dirigidas a administradores y usuarios, y se inició la migración de la información, asegurando su disponibilidad y seguridad. Adicionalmente, se implementó el gestor de correos institucionales (Zimbra), con una capacidad de 1 terabytes, para las cuentas institucionales, y se ha avanzado en la asignación de credenciales a los usuarios, mediante un mapeo digital del flujo de información en el instituto, lo que ha fortalecido la protección de la información. Se proyecta que, para el último cuatrimestre del año, el 100% de los equipos estén configurados y respaldados en la nube en tiempo real, transitando de un respaldo mensual en físico a un respaldo diario en cada equipo en digital.
			Garantizar respaldo digital por procesos				
	Probabilidad de afectación económica como consecuencia de que la entidad sea víctima de virus y ataques informáticos	Gestión	Plan de mantenimiento preventivo y correctivo de infraestructura tecnológica; respaldo periódico de copias de seguridad en medios magnéticos y en la nube.	Mantenimientos preventivos y control de riesgos de la información.	Líder proceso de sistemas	11-sep-25	Para el segundo semestre se tiene complotado jornadas de capacitación al equipo de trabajo. Durante el segundo semestre del año, se han logrado avances significativos en la mitigación de este riesgo. Actualmente, se ha conformado un equipo de tecnología que se encuentra en proceso de empalme y capacitación. Se espera que, para el final de este semestre, todos los equipos hayan recibido mantenimiento preventivo y cuenten con software de respaldo automático en la nube, lo que incrementa la protección ante posibles ataques. Desde la adquisición del servicio en Nextcloud, se han detectado y contrarrestado eficazmente intentos de ataque tanto en los servidores web como en los correos electrónicos, evitando la pérdida de información y permitiendo la restauración de los servicios en un plazo inferior a 12 horas. La capacitación del personal está programada para los meses de septiembre y octubre. Asimismo, se continúa evaluando la necesidad de adquirir licencias adicionales de antivirus, considerando a futuro que los equipos con Windows 10 y 11 disponen de Windows Defender, una herramienta robusta cuyo soporte podría finalizar durante este período.
			Capacitación al personal para identificar correos spam, tipos de ataques informático; manejo de contraseñas				
	Probabilidad de afectación económica derivada de la pérdida o deterioro de documentos, expedientes o cajas de archivos.	Gestión	Inventarios documentales por áreas (FLUID), identificación de los temas producidos por dependencia y valoración documental.	Informe de avance plan de trabajo e intervención al archivo del IMRD	Líder de gestión documental	11-sep-25	Según el plan de trabajo e intervención de gestión documental incluye sesiones de capacitación en gestión documental y ley general de archivo para todo el personal vinculado del IMRD. Así mismo se consolidó el PINAR y el PGD para la vigencia 2025, como la realización del diagnóstico integral en archivo. A corte del 31 de julio de 2025 se han intervenido 448 cajas; 2.762 carpetas; 540.467 folios
			Control de registro e inventario documental en cada una de las dependencias.				
	Probabilidad de afectación reputacional y económica por la pérdida, hurto o deterioro de inventarios o activos fijos de la entidad, no asociados a la depreciación del mismo	Fiscal	Conciliación mensual de movimientos de entradas y salidas, accesos restringidos, verificación y conteo físico.	Informes de conciliación entre contabilidad y almacén e inventarios	Líder de almacén e inventarios	11-sep-25	Mensualmente se realiza conciliación de saldos de inventarios en servicio entre almacén y contabilidad, el último mes conciliado es agosto 2025. La entidad suscribió el contrato IMRD-SAMC-001-2025 cuyo objeto es el mantenimiento preventivo, correctivo, reparación y suministro de activos fijos para las diferentes áreas administrativas del IMRD
			Mantenimientos preventivos a bienes muebles y equipos en servicio				

GESTIÓN FINANCIERA	Probabilidad de afectación económica y reputacional debido a que no se soporten adecuadamente cuentas o facturas, ausencia de soportes obligatorios	Gestión	Capacitación al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas	Puntos de control y verificación de soportes contables, informes y pagos de seguridad social	Subdirector Administrativo y Financiero, y contadoras contratistas de apoyo al proceso financiero	11-sep-25	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 apoyo contratista revisa al radicar la cuenta, factura o cuenta de cobro, informes, seguridad social y soportes. 2) otro filtro, es el supervisor del contrato que tiene usuario en Secop II para validar y verificar que esté cargada de manera completa la cuenta respectiva, para autorizar la elaboración de la orden pago respectiva. 3) Una contadora contratista de apoyo procede luego a la elaboración orden de pago; 4) finalmente la tesorera contratista 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 establecidos en el control al proceso. En cada uno de los contratos se publican todos los soportes de pago en la plataforma SECOP
	Probabilidad de afectación económica debido a que se hagan pagos con recursos de cuentas diferentes a cuenta de disponibilidad presupuestal	Gestión	Capacitación al personal relacionado, revisiones aleatorias periódicas			11-sep-25	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. Todos estos controles se observan en el consecutivo de comprobantes de egreso que respalda la entidad
	Probabilidad de afectación económica y reputacional por pago erróneo o extemporáneo de las obligaciones de nómina, seguridad social o liquidación definitivas, debido a	Gestión	Planeación financiera adecuada, proyección del PAC anual	Liquidaciones verificadas, pagos en las fechas, traslados de recursos oportunos, registros al día en el TNS	Subdirector Administrativo y Financiero, y contadoras contratistas de apoyo al proceso financiero	11-sep-25	Se gestiona oportunamente ante la Alcaldía Municipal de Cúcuta, los traslados de los recursos que le corresponden al IMRD por funcionamiento, transferencias municipales, SGP y tasa. A partir de la vigencia 2025 entró en operación el módulo de cartera donde se registran las cuentas por cobrar, lo que permite realizar planeación financiera oportuna. Se evidencia el pago puntual de la nómina y el pago a los contratistas.
	Probabilidad de afectación reputacional y económica debido a 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.			11-sep-25	Se gestiona oportunamente ante la Alcaldía Municipal de Cúcuta, los traslados de los recursos que le corresponden al IMRD por transferencias. Se observa el documento de proyección de PAC para el año 2025 y las cuentas de cobro dirigidas a la Alcaldía para la gestión de recursos con corte al mes de agosto. Por concepto de funcionamiento, transferencias municipales y SGP el municipio ya trasladó los recursos. Por tasa el último desembolso corresponde al mes de mayo 2025 Los rubros se trasladan o adicionan por programación y necesidades internas y se soportan en sus respectivos actos administrativos
	Probabilidad de afectación reputacional y económica debido a que se ofrezcan dádivas a funcionarios para favorecer contratistas, pagos, supervisiones entre otras.	Corrupción	Exigencia a los potenciales proveedores que asuman un compromiso de integridad y anticorrupción en el correspondiente contrato	Establecimiento y fortalecimiento del PTEP y código de integridad	Líder proceso contratación	11-sep-25	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. A través del PTEP se realizan compromisos y acciones para blindar al IMRD frente a posibles situaciones que puedan ocasionar riesgos reputacionales sobre su gestión. En los procesos contractuales IMRD-SAMC-001-2025 Y IMRD-MC-002-2025 se observa suscrito el compromiso anticorrupción firmado por el proponente. Entre mayo y agosto se observan dichos compromisos en los procesos IMRD-MC-004-2025; IMRD-SAMC-002-2025 Y IMRD-SAMC-004-2025 https://drive.google.com/drive/folders/1n4eUX_QEUGryof-DqZDDLg7ksQGZQE7z?usp=drive_link
			Actividades contempladas en el PETP y estrategias de integridad				

GESTIÓN CONTRACTUAL	Posibilidad de afectación reputacional y económica por la celebración de contratos que no atiendan las necesidades del IMRD, como consecuencia de una ineficiente planeación en la identificación de los bienes y servicios a	Corrupción	Plan Anual de Adquisiciones formulado y actualizado a las necesidades de funcionamiento e inversión para la entidad	Seguimiento a las actividades de control de riesgos en cada proceso auditado	Líder proceso contratación	11-sep-25	Se observa publicado la versión No.29 del Plan Anual de Adquisiciones 2025 con fecha del 27-ago-2025 https://community.secop.gov.co/Public/App/AnnualPurchasingPlanEditPublic/View?id=604852 Los procesos contractuales tiene publicados en Secop II fichas técnicas y estudios previos debidamente soportados a las necesidades de la entidad
			Fichas técnicas y estudios previos debidamente soportados para atender los requerimientos y necesidades contractuales				
	Posibilidad de afectación reputacional por seleccionar a un oferente que no corresponde al más idóneo para satisfacer las necesidades de la entidad en el marco del objeto contractual, debido a una inadecuada verificación y revisión de los requisitos y documentos; así como la evaluación subjetiva	Corrupción	Cumplimiento a publicidad contractual en el Secop II	Informes de evaluación publicados en Secop de los procesos contractuales de la entidad	Líder proceso contratación	11-sep-25	A través de la plataforma transaccional del Secop la entidad cumple con los lineamientos normativos establecidos para la publicidad de los procesos contractuales. La plataforma Secop II permite la participación de pluralidad de oferentes en los procesos. Se asigna un supervisor a cada contrato. Se toma como muestra los informes de evaluación en los procesos IMRD-SAMC-001-2025 Y IMRD-MC-002-2025. Entre mayo y agosto se toman de muestra los informes de evaluación de IMRD-MC-004-2025; IMRD-SAMC-002-2025 Y IMRD-SAMC-004-2025 Se toma como muestra los certificados de idoneidad en los contratos de prestación de servicios CPS-013-2025; CPS-064-2025; CPS-094-2025; CPS-157-2025; CPS-233-2025 Entre mayo y agosto se toman de muestra los CPS-009-2025; CPS-035-2025; CPS-074-2025; CPS-120-2025; CPS-140-2025 https://drive.google.com/drive/folders/1S40hmKIOUY3UnrkO8IfkQejDDI4uiYTO?usp=drive_link
			Informes de comité evaluador de procesos. Certificados de idoneidad en revisión de requisitos en contratos de prestación de servicios				
	Probabilidad de afectación reputacional y económica debido a valores del presupuesto del contrato, superiores a los valores del mercado, sin justificación técnica	Fiscal	Cumplimiento a publicidad contractual en el Secop II	Estudios, análisis e informes publicados en Secop de los procesos contractuales de la entidad	Líder proceso contratación	11-sep-25	A través de la plataforma transaccional del Secop la entidad cumple con los lineamientos normativos establecidos para la publicidad de los procesos contractuales. La plataforma Secop II permite la participación de pluralidad de oferentes en los procesos. Se asigna un supervisor a cada contrato. Se toma como muestra el proceso IMRD-MC-002-2025 (análisis del sector; ficha técnica, informe de verificación de la oferta económica) https://drive.google.com/drive/folders/1n4eUX_QEUGryoF-DqZDDLg7ksQGZQE7z?usp=drive_link Para el periodo mayo a agosto se toma como muestra el proceso IMRD-CMA-001-2025 (análisis del sector; ficha técnica, informe de verificación de la oferta económica; pliegos definitivos) https://drive.google.com/drive/folders/12VYwmCO1SlIsh2mRIMtLbaJIDfBXu9I4?usp=drive_link
			Informes de evaluación realizados con el debido estudio de mercado y análisis de precios				