


|  | | 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 | Revisión a los informes internos y a las actas de comités. | Dirección, Integrantes Comités de GyD y líder de planeación | 22-dic-25 | Durante la vigencia 2025 se realizaron siete(7) reuniones de Comité de Gestión y Desempeño (30-enero; 10-abril; 12-junio; 2-julio; 26-agosto,22-septiembre y 19 de diciembre de 2025); tres (3) de Comité de Coordinación de Control Interno (26-febrero; 2-julio, 19-diciembre), sesiones en las cuales se realiza seguimiento a metas de plan de acción y monitoreo de indicadores de gestión. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/apps/files/files/1386823?dir=/ACTAS%20COMITE%20DE%20GESTI%C3%93N%20Y%20DESEMPE%C3%91O%202025 Así mismo, en lo corrido del año se han realizado once (11) 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, gestión de escenarios recreodeportivos, gestión de recreación y deporte y gestión financiera https://imrd-cucuta.gov.co/control/ |
| | 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 | | 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 | 22-dic-25 | La Subdirección Administrativa (oficina de ventanilla única) consolida la gestión interna de PQRSDF de manera trimestral. El último informe arroja que entre 01-julio hasta el 30 de septiembre de 2025 se recibieron 1.083 PQRSDF. (1 derecho petición; 8 quejas; 1 denuncia, 16 tutelas; 4 felicitaciones; 839 solicitudes generales y 214 clasificados como otros) https://imrd-cucuta.gov.co/wp-content/uploads/2025/12/TERCER-INFORME_PQRSF.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 |
| | 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 analisis de resultados y avances en la metas de los planes ante el Comité de Gestión y Desempeño | Líderes de proceso y dirección | 22/12/2025 | En actas de sesiones de Comité de gestión y Desempeño No.2, 3 y 5 se fueron presentando durante los avances a compromisos de los planes institucionales que contempla el Decreto 612/2018 relacionados con los componentes de Talento Humano, Gestión Documental y Programa de Transparencia y Ética Pública. En la última reunión de Comité Institucional del 19-diciembre se realizó el cierre final a las acciones adelantadas durante el año frente a los compromisos establecidos en los planes El equipo de planeación acompañó a los procesos misionales con la cuantificación, depuración y análisis de los datos en cada una de la oferta institucional. Con respecto a los planes estrategicos de tecnologías de la información; gestión del riesgo en seguridad y privacidad se fortaleció la entidad con la adquisición de nuevas tecnologías y el fortalecimiento del equipo de trabajo a cargo |
| | Posibilidad de afectación reputacional y económica debido a | | Proyección de necesidades de personal administrativo y misional | Análisis de informes de | | | El IMRD a través del concurso de méritos IMRD-CMA-001-2025 ejecutó el contrato denominado: DESARROLLAR ACCIONES PARA LA MODERNIZACION INSTITUCIONAL DEL INSTITUTO MUNICIPAL PARA LA RECREACION Y EL DEPORTE IMRD A TRAVES DE LA PROYECCION DEL ESTUDIO TÉCNICO DE REDISEÑO INSTITUCIONAL, proceso que generó los estudios técnicos necesarios para soportar nueva planta de personal, cuyo proceso final se espera para el segundo semestre de la próxima vigencia fiscal |

| | | | | | | | |
|------------------|---|---------|---|---|----------------------------|-----------|---|
| | que la planta de personal no logre dar cobertura a las necesidades administrativas y misionales de la entidad | Gestión | Seguimiento de cumplimiento de metas del plan de acción institucional | Informes de medición y avances de planeación institucional | Líder de planeación | 22-dic-25 | <p>personal, cuyo proceso final se espera para el segundo semestre de la próxima vigencia fiscal.</p> <p>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 noviembre 2025 https://drive.google.com/drive/folders/1yR1wVKN4k6DUDKDWczY3a73c22ivQ66Z?usp=drive_link</p> |
| GESTIÓN INTEGRAL | Probabilidad de afectación reputacional debido a que las auditorías internas al SGC no reflejan hallazgos existentes, impidiendo la mejora de procesos | Gestión | Elaboración y actualización constante de listado maestro de documentos y registros Socialización con los líderes y apoyo de procesos, acerca de los documentación de procedimientos y registros | Listado maestro de documentos y registros actualizados | Lider del proceso calidad | 22-dic-25 | <p>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</p> <p>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 30 de noviembre-2025 https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/apps/files/files/1747886?dir=/SIG-IMRD/PROCESOS%20ESTRATEGICOS/GDE%20GESTI%C3%93N%20DEL%20DESEMPE%C3%91O/FORMATOS&editing=false&openfile=true</p> |
| | 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 Realizar seguimiento a planes de mejoramiento de resultados de auditorías internas al SGC | Ejecución de auditorías y socialización de informe con recomendaciones y observaciones. | Lider del proceso calidad | 22-dic-25 | <p>verificar que los formatos y documentos correspondientes a los procesos del anterior Sistema se encontraran actualizados, formalizados y correctamente incorporados en el nuevo Listado Maestro de Documentos. De manera complementaria, se desarrolló un ejercicio de auditoría interna documental sobre los nuevos documentos creados y aquellos actualizados en el marco del SGC, con el fin de evaluar su pertinencia, coherencia y nivel de adecuación frente a los objetivos institucionales y los requisitos del sistema. Como resultado de estas actividades, se validaron un total de 120 documentos pertenecientes a los diferentes procesos del Instituto, los cuales se encuentran actualizados y alineados con la nueva estructura del Mapa de Procesos. Adicionalmente, durante el mes de diciembre de 2025, se viene adelantando un seguimiento interno con énfasis en la gestión de la información documentada del SGC, orientado a valorar el estado actual y los avances logrados en la documentación de los subprocesos, como parte de la preparación del Instituto para el proceso de certificación bajo la norma ISO 9001. El plan de trabajo de seguimiento al sistema de gestión de calidad en el IMRD cierra el año 2025 con un cumplimiento del 84,16% frente a los compromisos suscritos de mejora del sistema. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/apps/files/files/1748044?dir=/GIN%20GESTI%C3%93N%20INTEGRAL/EVIDENCIAS%20DE%20TRABAJO%20PIM%20HR</p> |
| 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 <u>tiempos</u> La asesora de control interno proyecta las comunicaciones internas o externas que soportan el envío de los informes 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 revisión oportuna por | Asesora de Control Interno | 22-dic-25 | <p>Seguimiento a ejecución de plan anual de auditorías en la vigencia 2025.</p> <p>Durante la vigencia 2025 se realizaron siete (7) auditorías internas a los procesos de almacén e inventarios; contratación; talento humano; gestión de escenarios recreodeportivos, gestión de recreación y deportes, gestión financiera</p> <p>Proyección de informes de seguimiento al PTEP; cumplimiento matriz ITA; Seguimiento Plan de Acción; Informe trimestral del gasto. https://imrd-cucuta.gov.co/control/</p> |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|--|------------|--|---|--|-----------|---|
| GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y 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 | Gestión | 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, | 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 establecidos. | Asesora de Control Interno | 22-dic-25 | Se cierra el año 2025 con planes de mejoramiento vigentes con la Contraloría Municipal correspondientes a la gestión de la vigencia 2023 y 2024. https://drive.google.com/drive/folders/1dHmUow77bz5GLGlsbdYdYPq50tyO17Nb |
| | 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. | Revisión y avances de la implementación de controles, actualización de procedimientos | Subdirector Administrativo y Financiero - Líderes de procesos de infraestructura y almacén | 22-dic-25 | La responsable de almacen 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) Entre septiembre y noviembre se apoyó la gestión de adecuaciones de escenarios, lo cual se evidencia en los siguientes comprobante de salida de almacén (262, 264, 271, 277 de septiembre) (285, 286, 287, 288, 290, 293 en octubre) y (302, 303, 328) Mensualmente se realiza conciliación de saldos entre almacén y contabilidad, el último mes conciliado es NOVIEMBRE 2025. https://drive.google.com/drive/folders/18ATCoi_9GOze0Lg6JWEbyN357dg4MG2R?usp=drive_link |
| | 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 PTEP institucional | Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura | 22-dic-25 | El área de infraestructura registra comuna por comuna los requerimientos de intervenciones que presenta la comunidad, sobre las cuales se realizan visitas técnicas de verificación que luego son atendidas según disponibilidad de recursos. https://drive.google.com/drive/folders/1vjoyTqtSGREHetzjwffqWFWWu624WoSz El 14 de marzo/2025 se realizó capacitación relacionada con el PTEP con el propósito de fortalecer las acciones de integridad y transparencia institucional |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|--|------------|--|--|---|-----------|--|
| GESTIÓN | 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 | 22-dic-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 permitieron 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 Gestión y control de las solicitudes de mantenimiento de parques realizadas por la comunidad. | Control a la aplicación de procedimientos. | Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura | 22-dic-25 | |
| | 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 interventorias y supervisores de contrato. Aplicación de pólizas de estabilidad de obra en los contratos de construcción, según los tiempos y condiciones de cobertura de las mismas. | Informe de seguimiento por parte supervisor, control de fichas físico financieras por intervención | Subdirector Administrativo y Financiero - Líder de proceso de infraestructura | 22-dic-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. |
| GESTIÓN DE RECREACIÓN Y DEPORTE | Probabilidad de afectación reputacional que los servicios ofrecidos por el IMRD no cumplan con las expectativas de la comunidad y grupos | Gestión | Evaluación de encuestas de satisfacción de la comunidad. Gestión y respuesta a las PQRSDF presentadas por la comunidad. | Informes periódicos sobre el nivel de satisfacción de los grupos de valor | Subdirector de Recreación y Deporte | 22-dic-25 | Informe de percepción de usuarios y grupos de valor teniendo en cuenta 726 respuestas recibidas a través del formulario creado en google forms https://docs.google.com/document/d/1YN1ICapOAJoi03SqT7Xge41oRjWmGPMs/edit 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. Evaluación de informes de gestión del desempeño de los distintos programas. | Monitoreos permanentes de la oferta institucional. | Subdirector de Recreación y Deporte | 22-dic-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 noviembre de 2025. https://drive.google.com/drive/folders/1yR1wVKN4k6DUDKDWcZy3a73c22ivQ66Z?usp=drive_link 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. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/apps/files/files/1409107?dir=/PLAN%20DE%20ACCI%C3%93N%202025 |
| | 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. Inclusión en la encuesta de satisfacción de una pregunta específica para registrar denuncias sobre posibles actos de corrupción. | Análisis a los resultados de las encuestas de satisfacción a la comunidad | Subdirector de Recreación y Deporte | 22-dic-25 | Existe en la página web del IMRD un formulario a través del cual la comunidad puede plantear estas situaciones irregulares. Así mismo las encuesta de satisfacción incluyen un espacio donde el usuario puede mencionar o alertar de alguna situación irregular o de corrupción. Durante la vigencia 2025 no se registró denuncias por cobro en los servicios recreodeportivos que presta la entidad a la comunidad en general. |

| | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------|---|--|-------------------------------------|-----------|--|
| GESTIÓN DE TALENTO HUMANO | 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 | 22-dic-25 | A través del proyecto "Formación Integral y Preparación Deportiva 'Cúcuta Talentosa'" se logró la caracterización y recolección de información de noventa (90) deportistas con proyección |
| | | | Publicación de la información para uso de plataformas de "Datos Abiertos" | | | | |
| | 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. | Analisis de las acciones frente a los resultados de clima laboral, bienestar laboral y el plan de capacitaciones | Lider de gestión de talento humano | 22-dic-25 | El equipo de talento humano diseño y distribuyó un formulario en google forms para realizar la medición del clima laboral, a través del cual 153 colaboradores opinaron acerca de la percepción en su ambiente de trabajo. De los resultados obtenidos en las encuestas realizadas al personal de la empresa, se resalta en el informe que prevalece el compromiso y pertenencia, expresan los colaboradores que les gustaría seguir trabajo en la institución y seguir desarrollándose profesionalmente, se sienten orgullosos de pertenecer a la organización, en la integridad, los colaboradores conocen, cumplen y se apegan a las políticas de la empresa, en el liderazgo, el seguimiento de los lideres de los procesos, el compromiso de los colaboradores y compañeros del instituto y el respeto por las demás personas. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/apps/files/files/1748202?dir=/TALENTO%20HUMANO%202025/CLIMA%20ORGANIZACIONAL%202025&editing=false&openfile=true Por otro lado, teniendo en cuenta el plan de bienestar propuesto para la vigencia 2025 se realizaron 10 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. |
| | 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. Realización de un autodiagnóstico anual de SST ante el Ministerio de Trabajo y la ARL para verificar el estado del sistema | Contrato de apoyo al SG.SST. Visitas de seguimiento y/o apoyo de ARL. | Lider de gestión de talento humano | 22-dic-25 | El plan anual de trabajo se estructuró basado en responder a las necesidades institucionales de capacitación del SST de los funcionarios y contratistas vinculados; buscando crear un ambiente de trabajo seguro y saludable, promoviendo el bienestar físico, mental y social. Se lograron diez y seis (16) jornadas de sensibilización entre los colaboradores a través del cual se fortalecieron aspectos como primeros auxilios; riesgo psicosocial; control de fuego y una inducción general al sistema. Por otro lado durante la vigencia se adelantaron actividades propias del sistema entre las que se destacan actualización de las políticas, reuniones de vigia, conformación de brigadas de emergencia, entrega de elementos de protección personal y equipos contra incendio. https://nube.imrd-cucuta.gov.co/index.php/apps/files/files/1745472?dir=/SST%202025&editing=false&openfile=true |
| | 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. Verificación de información en la plataforma Sigep | Revisión hojas de vida, soportes y ruta de documentos en el proceso de vinculación laboral | Lider de gestión de talento humano | 22-dic-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. No se presentó novedad de ingreso durante la vigencia 2025 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--|---------|--|--|--------------------------------|-----------|--|
| 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 | 22-dic-25 | <p>Durante la vigencia 2025 se consolidó la implementación de una solución institucional en la nube mediante la contratación del servicio Files 365, el cual integró dos componentes complementarios: 3 terabytes de almacenamiento en la nube bajo tecnología Nextcloud y 1 terabyte destinado a la gestión de correos institucionales mediante la plataforma Zimbra.</p> <p>Esta acción permitió la migración de la información institucional desde nubes gratuitas hacia un ecosistema propio, administrable y seguro, bajo control del IMRD.</p> <p>Como resultado, el Instituto cuenta actualmente con un esquema centralizado para el almacenamiento, respaldo y gestión del correo electrónico institucional, fortaleciendo la disponibilidad, integridad y confidencialidad de la información.</p> <p>En coherencia con la implementación de la nube institucional, se transformó el modelo de respaldo de la información. Durante la vigencia 2025 se pasó de un esquema de copias físicas periódicas en discos externos a un sistema de respaldos digitales en la nube, mediante la aplicación local de Nextcloud, enlazada al dominio institucional nube.imrd-cucuta.gov.co.</p> <p>Actualmente, los equipos cuentan con sincronización y copia de seguridad en tiempo real, lo que garantiza la protección permanente de la información y la recuperación oportuna ante incidentes tecnológicos. 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.</p> <p>https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1VdQtwCFKeCEtHJnI0i1xVzx3_5wvW6rF</p> |
| | 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 | Mantenimientos preventivos y control de riesgos de la información. | Líder proceso de sistemas | 22-dic-25 | <p>El soporte técnico al usuario final presentó una mejora significativa durante la vigencia 2025, derivada del fortalecimiento del proceso de Tecnologías de la Información mediante la vinculación de talento humano con competencias técnicas acordes a las necesidades institucionales</p> <p>Se adelantó una redistribución de los equipos tecnológicos de acuerdo con las necesidades operativas de las diferentes áreas del Instituto, así como ajustes a herramientas digitales orientados a optimizar procesos institucionales, entre ellos la ventanilla única y la gestión de solicitudes de escenarios deportivos.</p> <p>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.</p> <p>https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1VdQtwCFKeCEtHJnI0i1xVzx3_5wvW6rF</p> |
| | 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 | 22-dic-25 | <p>Durante la vigencia 2025 el plan de trabajo e intervención de gestión documental logró la intervención de 700 cajas tipo X-200 correspondientes a los años 2021 al 2024 de contratos OPS y comprobantes de egreso y de temas varios de los años 2017 al 2020. Dichas acciones incluyeron la revisión exhaustiva del contenido documental, la clasificación de los documentos de acuerdo con su vigencia y estado de la información, así como la identificación de aquellos que cumplen con criterios de conservación o disposición final, conforme a la normatividad vigentes</p> <p>Además se realizaron sesiones de capacitación en gestión documental y ley general de archivo para todo el personal vinculado del IMRD.</p> <p>Así mismo se consolidó el PINAR y el PGD para la vigencia 2025, como la realización del diagnóstico integral en archivo.</p> <p>https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1VdQtwCFKeCEtHJnI0i1xVzx3_5wvW6rF</p> |
| | 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 | 22-dic-25 | <p>Mensualmente se realiza conciliación de saldos de inventarios en servicio entre almacén y contabilidad, el último mes conciliado es noviembre 2025.</p> <p>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. Al cierre de la vigencia se realizó conteo físico de inventario por parte del equipo responsable, del cual no se presentaron diferencias o faltantes</p> |

| | | | | | | | |
|--------------------|---|------------|---|---|---|-----------|--|
| 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 | 22-dic-25 | <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. Durante la vigencia se revisó el procedimiento y se ajustaron los documentos soportes para el trámite que se empezaron ser aplicados para las cuentas de los meses de noviembre y diciembre de 2025</p> <p>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.</p> <p>Los comprobantes de egresos contienen como soporte los documentos obligatorios establecidos en el control al proceso. Estos son escaneados como soporte de la Subdirección, y entregados los originales a la oficina de archivo como destino final la carpeta del contrato.</p> <p>Finalmente en la plataforma Secop, se observan publicados todos los soportes de pago de cada uno de los procesos.</p> |
| | 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 | Puntos de control y verificación de fuentes de recursos | Subdirector Administrativo y Financiero, y contadoras contratistas de apoyo al proceso financiero | 22-dic-25 | <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>Todos estos controles se observan en el consecutivo de comprobantes de egreso que respalda la entidad</p> |
| | 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 | 22-dic-25 | <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Se evidencia el pago puntual de la nómina y el pago a los contratistas.</p> |
| | 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. | Revisión a la ejecución presupuestal. | Subdirector Administrativo y Financiero, y contadoras contratistas de apoyo al proceso financiero | 22-dic-25 | <p>Se gestiona oportunamente ante la Alcaldía Municipal de Cúcuta, los traslados de los recursos que le corresponden al IMRD por transferencias.</p> <p>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 noviembre 2025</p> <p>Por concepto de funcionamiento, transferencias municipales y SGP el municipio ya trasladó los recursos.</p> <p>Por tasa el último desembolso corresponde al mes de octubre, el mes de noviembre se encuentra en gestión a la fecha 2025</p> <p>Los rubros se trasladan o adicionan por programación y necesidades internas y se soportan en sus respectivos actos administrativos</p> |
| | 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 | Establecimiento y fortalecimiento del PTEP y código de integridad | Líder proceso contratación | 22-dic-25 | <p>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.</p> <p>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.</p> <p>En los procesos contractuales se observa suscrito el compromiso anticorrupción firmado por el proponente.</p> <p>https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1ksixopHpwLjU60iqDLK4j68IXT2EpQZx</p> |

| | | | | | | | |
|---------------------|--|------------|---|---|----------------------------|-----------|---|
| GESTION 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 adquirir. | Corrupción | Plan Anual de Adquisiciones formulado y actualizado a las necesidades de Fichas técnicas y estudios previos debidamente soportados para atender los requerimientos y necesidades | Seguimiento a las actividades de control de riesgos en cada proceso auditado | Líder proceso contratación | 22-dic-25 | Se observa publicado la versión No.36 del Plan Anual de Adquisiciones 2025 con fecha del 2-Dic-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 |
| | 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 | Corrupción | Cumplimiento a publicidad contractual en el Secop II Informes de comité evaluador de procesos. Certificados de idoneidad en revisión de requisitos en contratos de prestación de servicios | Informes de evaluación publicados en Secop de los procesos contractuales de la entidad | Líder proceso contratación | 22-dic-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 Entre septiembre a noviembre se toman informes de evaluación de los procesos IMRD-MC-004-2025 Y IMRD-SASI-003-2025 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 CPS-009-2025; CPS-035-2025; CPS-074-2025; CPS-120-2025; CPS-140-2025 https://drive.google.com/drive/folders/1S4OhmKIOUY3UnrkO8IfkQejDDI4uIYTO?usp=drive_link |
| | 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 Informes de evaluación realizados con el debido estudio de mercado y análisis de precios | Estudios, análisis e informes publicados en Secop de los procesos contractuales de la entidad | Líder proceso contratación | 22-dic-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/12VYwmCO1SIsh2mRIMtLbaJlDfBXu9I4?usp=drive_link Para el periodo septiembre a diciembre se toma como muestra el proceso IMRD-SAMC-009-2025 (análisis del sector; ficha técnica, informe de verificación de la oferta económica; pliegos definitivos) https://drive.google.com/drive/u/0/folders/1ksixopHpwLjU60iqDLK4j68IXT2EpQZx |