

 				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia										Zona de Riesgo						
														BAJO - (De 5 a 10 Puntos)						
														MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)						
														ALTA - (De 30 a 50 Puntos)						
														EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)						
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre					Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024					Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024										
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo						Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.								
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsables de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Responsables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicador % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										

1.Direccionamiento Estratégico	1. Manipulación de la Información para los usuarios y Organismos Estatales.	*Falta de Ética y Compromiso. *Manejo y Control de información *Organización de la información	*Pérdida de Credibilidad en la Razón de Ser del Fondo. *Sanciones de Tipo Legal	1	10	Bajo	*formatos de registro y manejo de la información.	1	10	Bajo	-Actualizar los Procesos y procedimientos de la entidad. -Establecer cronogramas de rendición de cuentas.	01/02/2024	15/12/2024	Gerente, Secretaria Contratistas y Asesores.	Formatos de registros, actas y/o informes.	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Institucional. Asesor de Control Interno.	-Revisar y ajustar o elaborar procesos y procedimientos nuevos de ser requeridos. -Mantener actualizados los cronogramas de la entidad.	- Auditoria de Seguimiento y Evaluación a la Gestión y Revisión de los Procesos y Procedimientos por Control Interno, para solicitar ajustes y actualización de ser necesario. - Se tienen definidos para la CGA, CGR CGN, FURAG, AGN, Informes de Auditoria y Seguimiento por Control	70%

 				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia											Zona de Riesgo					
															BAJO - (De 5 a 10 Puntos)					
															MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)					
															ALTA - (De 30 a 50 Puntos)					
															EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)					
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre				Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024					Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024											
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo						Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.								
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsables de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Responsables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicador % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										

																			Interno y otros de Ley.	
	2. Direccionar la Gestión y los Recursos de la Entidad, en Beneficio Propio o para Terceros.	*Manejo y control de Recursos. *Desprestigio de los Funcionarios y/o Asesores.	* Sanciones de tipo legal. * desorden administrativo y financiero	1	10	Bajo	Plan estrategi as corporat ivo y plan de acción.	1	10	Bajo	Presentación y Aprobación de los Recursos por la junta directiva, conforme al plan de Acción.	01/02/2024	15/12/2024	Gerente, Secretaria Contratistas y Asesores.	Actas y/o informes.	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Institucional. Asesor de Control Interno.	Se Presentó a la Junta Directiva de Fondeser, el Plan de Acción para el Periodo 2024-2027, para su análisis y aprobación.	-Acta de No 002 de febrero 19 de 2024, de la Junta Directiva donde se aprueba el Plan de Acción para el periodo 2024 al 2027.	100%

 				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia										Zona de Riesgo						
														BAJO - (De 5 a 10 Puntos)						
														MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)						
														ALTA - (De 30 a 50 Puntos)						
														EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)						
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre				Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024				Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024												
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo						Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.								
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsables de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Responsables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicador % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										

2. Créditos y Cartera	1. Favorecimiento a Terceros y/o en Beneficio Propio.	*Manejo y Control de Recursos Financieros *Manipulación de Información	* Desorden administrativo. * Sanciones de tipo legal. *no tener procesos y procedimientos no documentados.	1	10	Bajo	Rendición de cuentas a junta directiva y demás entes de control.	1	10	Bajo	Actualizar Procesos y Procedimientos relacionados, Aprobación por Junta Directiva de las Solicitudes de Créditos	01/02/2024	15/12/2024	Gerente, Secretaria Contratistas y Asesores.	Actas y/o informes.	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Institucional. Asesor de Control Interno.	- Auditoria de Seguimiento y Evaluación a la Gestión y Revisión de los Procesos y Procedimientos por Control Interno, para solicitar ajustes y actualización de ser necesario. -No se han presentado para la fecha este tipo de solicitudes de crédito.	- Informes de Auditoría Publicados en la Página Web de Fondeser.	70%

 				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia												Zona de Riesgo				
																BAJO - (De 5 a 10 Puntos)				
																MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)				
																ALTA - (De 30 a 50 Puntos)				
																EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)				
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre				Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024					Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024											
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo							Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.						
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsabl es de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Respons ables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicad or % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										
2.	Aceptar Dávivas para Agilizar o Retrasar Créditos y/o Cartera	*Manipulac ión de Información *no tener en cuenta la junta directiva.	* Desorden administrativo. * Sanciones de tipo legal.	1	10	bajo	Rendició n de cuentas a junta directiva y demás entes de control.	1	10	bajo	Actualizar Procesos y procedimient os relacionados, verificar listas de chequeo para el cumplimiento de la documentaci ón.	01/02/2024	20/12/2024	Gerente, Secretaria Contratist as y Asesores.	Actas y/o informes.	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Instituci onal. Asesor de Control Interno.	Se tiene documentado el Procesos y los Procedimient os para Crédito y Cartera, pendientes por revisar y actualizar de ser necesario.	Resolución 034 de Diciembre 12 de 2017.	70%

  MUNICIPIO MUNICIPAL El Retiro, Antioquia				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia											Zona de Riesgo					
															BAJO - (De 5 a 10 Puntos)					
															MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)					
															ALTA - (De 30 a 50 Puntos)					
															EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)					
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre				Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024					Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024											
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo			Valoración del Riesgo						Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.							
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsabl es de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Respons ables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicad or % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										

3. Administración y Gestión de los Recursos																				
1. Celebración Indevida de Contratos sin Cumplir con los Requisitos Legales.		*Manipulación de Información *Falta de conocimiento de la normatividad. *No contar con el profesional idóneo.	* Sanciones de tipo legal. *Mala ejecución de los recursos. *Descapitalización de la organización. * Desorden administrativo.	1	10	Bajo	Contar personal idóneo, seguir la normatividad de contratación.	1	10	Bajo	Trabajar bajo las tablas de retención, actualizar la normatividad de contratación y contar con el personal idóneo.	01/02/2024	15/12/2024	Gerente, Secretaria Contratistas y Asesores.	Listas de chequeo, formatos de recibidos a satisfacción, informes de seguimiento	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Institucional. Asesor de Control Interno.	-Se tiene el Inventario Archivístico de Fondeser, de conformidad con las Tablas de Retención Documental. -Se tiene Lista de Chequeo Actualizado para el Trámite de los Contratos. - Manual de Contratación. -Procedimiento de Contratación. Lo anterior, pendientes por revisar y	-Resolución 014 de junio 09 de 2023, donde se Aprueba la Tabla de Retención Documental - TRD. -Acuerdo 002 de Junio 21 de 2018 de la Junta Directiva. Manual de Contratación. -Resolución 034 de Diciembre 12 de 2017, Procedimiento de Contratación	70%

 				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia										Zona de Riesgo						
														BAJO - (De 5 a 10 Puntos)						
														MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)						
														ALTA - (De 30 a 50 Puntos)						
														EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)						
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre				Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024				Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024												
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo						Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.								
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsabl es de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Respons ables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicad or % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										

																		actualizar de ser necesario.		
	2. Rendición de Información por fuera de las Normas Legales Establecidas.	* Falta de conocimiento de la normatividad. * Manipulación de Información	* Desorden administrativo. * Sanciones de tipo legal.	1	10	Bajo	Normatividad vigente	1	10	Bajo	Elaborar Cronograma de Obligaciones Internas y Externas de Presentación y rendición de Informes.	01/02/2024	15/12/2024	Gerente, Secretaria Contratistas y Asesores.	Informes rendidos por medios físicos y/o virtuales	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Institucional. Asesor de Control Interno.	Se tienen definidos para la CGA, CGR CGN, FURAG, AGN, Informes de Auditoria y Seguimiento por Control Interno y otros de Ley.	Actas del Comité Institucional, Publicación en la Página Web de los Informes de Ley a los diferentes estamentos Gubernamentales y los Informes Auditorias de Seguimiento y Evaluación Realizadas por Control Interno.	100%

 				Informe de Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción – Anexo A (Resolución N° 004 de enero 30 de 2024) Oficina Asesora de Control Interno Fondo de Desarrollo Social del Retiro, Antioquia											Zona de Riesgo					
															BAJO - (De 5 a 10 Puntos)					
															MODERADA - (De 15 a 25 Puntos)					
															ALTA - (De 30 a 50 Puntos)					
															EXTREMA - (De 60 a 100 Puntos)					
Seguimiento N°1: Primer Cuatrimestre				Fecha de Seguimiento: Abril 30 de 2024					Fecha de Publicación: Mayo 08 de 2024											
Identificación del Riesgo de Corrupción Contexto Estratégico				Análisis del Riesgo		Valoración del Riesgo						Monitoreo, Revisión y Seguimiento Permanente por la Entidad, Cuatrimestral por Control Interno.								
Proceso	Nombre del Riesgo	Causas	Consecuencias	Riesgo Inherente			Control es Actuales	Riesgo Residual			Acciones Preventivas Evitar Riesgo	Fecha Inicio	Fecha Final	Responsables de la Acción, para Evitar Riesgos.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Fecha	Responsables	Observación a las Acciones Preventivas.	Registro Evidencia (Actas de Comité, Planillas, Informes, otros)	Indicador % Avance
				Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona Riesgo										

4. Análisis de la Gestión	1. No realizar monitoreos de análisis de gestión, evaluación y seguimiento ajustados a la realidad.	*falta ética. *desconocimiento de la normatividad.	*Desorden Administrativo. *Sanciones legales. *Mala imagen institucional.	1	10	Bajo	Rendición de informes de ley.	1	10	Bajo	Realizar los Monitoreos y Seguidmientos en las fechas establecidas, por Resolución N° 034 del 12/12/2017.	01/02/2024	15/12/2024	Gerente, Secretaria Contratistas y Asesores.	Actas de comité, rendición de informes.	01/02/2024 al 15/12/2024 y/o fechas de ley	Comité Institucional. Asesor de Control Interno.	Se vienen realizando de conformidad con la Resolución 034 de diciembre 12 de 2017, las Resoluciones de los Entes Gubernamentales y las Auditorías de Seguimiento y Evaluación por Control Interno	Actas del Comité Institucional, Publicación en la Página Web de los Informes de Ley a los diferentes estamentos Gubernamentales y los Informes Auditorias de Seguimiento y Evaluación Realizadas por Control Interno.	100%
---------------------------	---	---	---	---	----	------	-------------------------------	---	----	------	---	------------	------------	--	---	--	---	---	---	------

Rubén Antonio Castaño Serna
Asesor de Control Interno
Auditoría de Seguimiento: Mayo 07 de 2024

