



**Resolución N° 003  
(Enero 31 de 2017)**

**“Políticas Generales para la Administración de  
Riesgos de Gestión y de Corrupción”.**

**Fondo de Desarrollo Social del Retiro**

**CÓDIGO  
ARCHIVISTICO:  
200.24.01**

**VERSION:**

**Fecha:**

**Página 1 de 4**

**DECRETO N° 003**

**(Enero 31 de 2017)**

**“Por medio del cual se Adoptan las Políticas Generales para la  
Administración de Riesgos de Gestión y de Corrupción, en el  
Fondo de Desarrollo Social del Municipio del Retiro –  
FONDESER”.**

El Gerente del Fondo de Desarrollo Social del Municipio de el Retiro, Antioquia, en ejercicio de sus facultades Legales y constitucionales, los estatutos del Fondo y en especial la Ley 1474 de 2011 y el Decreto 124 de enero 26 de 2016, y

**CONSIDERANDO:**

1. Que la ley 87 de noviembre 29 de 1993 establece claramente los objetivos, características y elementos del Control Interno y las funciones a cumplir por los Comités Asesores de Control Interno de las Entidades Oficiales, entre los que esta prevenir acciones que atenten contra el detrimento patrimonial y la estabilidad de los entes públicos.
2. Que el Decreto 124 de enero 26 de 2016, sustituyó el Título IV de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano”.
3. Que el Decreto 124 de enero 26 de 2016, señaló como Metodología para diseñar y hacer seguimiento a la estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano de que trata el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, la establecida en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano contenida en el documento “Estrategias para la Construcción del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – Versión 2”; la cual fue adoptada por el Fondo de Desarrollo Social del Retiro – FONDESER, mediante Resolución N° 004 del 31 de marzo de 2016.
4. Que el Decreto 124 de enero 26 de 2016, estableció que las entidades del orden nacional, departamental y municipal deberán elaborar y publicar el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y el Mapa de Riesgos en el enlace de “Transparencia y acceso a la información” del sitio web de cada entidad a más tardar el 31 de enero de cada año.





**Resolución N° 003  
(Enero 31 de 2017)**

**"Políticas Generales para la Administración de  
Riesgos de Gestión y de Corrupción".**

**Fondo de Desarrollo Social del Retiro**

**CÓDIGO  
ARCHIVISTICO:  
200.24.01**

**VERSION:**

**Fecha:**

**Página 2 de 4**

**RESUELVE**

**ARTÍCULO PRIMERO:** Adóptese las Políticas Generales de Administración de Riesgos de Gestión y de Corrupción, para el Fondo de Desarrollo Social del Retiro - **FONDESER**, como se describe a continuación:

- 1) VALORACIÓN DEL RIESGO:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, administrará los riesgos de todos los procesos con sus procedimientos, estableciendo acciones preventivas y/o correctivas para aquellos riesgos valorados en la zona de riesgo Baja, Moderada, Alta y Extrema de la matriz de evaluación y respuesta a los riesgos.
- 2) ASUMIR LOS RIESGOS:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, transfiere los riesgos residuales relacionados con la administración del recurso humano, a una Administradora de Riesgos Profesionales.
- 3) TRANSFERENCIA DE RIESGOS:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, transfiere los riesgos relacionados con los bienes muebles e inmuebles, como es el caso de los contratos de seguros o a través de otros medios que permiten distribuir una porción del riesgo con las Compañías de Seguros.
- 4) REDUCIR EL RIESGO:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, reducirá y minimizará los riesgos a través del diseño de controles, aplicación de controles existentes y con la optimización de procesos y procedimientos.
- 5) EVITAR EL RIESGO:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, evitará los riesgos a través de la implementación de acciones preventivas y/o correctivas diseñadas para los procedimientos y procesos.
- 6) CONTROLAR LOS RIESGOS:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, establecerá y verificará la observancia de los controles diseñados y existentes para los procedimientos y los procesos, a través de la Gerencia y Auditorías de Control Interno, garantizando así el cumplimiento de los mismos en términos de eficiencia, eficacia y efectividad.
- 7) ADMINISTRAR Y MITIGAR EL RIESGO:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro - FONDESER, establece que al 25 de abril, agosto y diciembre de cada **vigencia respectivamente**, realizará Monitoreo, Revisión y Ajustes de ser necesario, a los Riesgos de Gestión y de Corrupción, **llevando Registros en**





**Resolución N° 003  
(Enero 31 de 2017)**

**"Políticas Generales para la Administración de  
Riesgos de Gestión y de Corrupción".**

**Fondo de Desarrollo Social del Retiro**

**CÓDIGO  
ARCHIVISTICO:  
200.24.01**

**VERSION:**

**Fecha:**

**Página 3 de 4**

**Actas de Comité y los Formatos Establecidos**, del comportamiento de los riesgos en el periodo.

- 8) EVALUAR Y HACER SEGUIMIENTO:** El Gerente, Secretaria Ejecutiva, Asesores y Personal de Apoyo, realizarán seguimiento permanente, a las acciones preventivas y/o correctivas tomadas en los riesgos identificados y a los Planes de Mejoramiento que se deriven de éstos, de tal forma que garanticen la efectividad de los controles.
- 9) MEDIDA DE RESPUESTA A LOS RIESGOS:** Los parámetros establecidos por el Fondo de Desarrollo Social del Retiro –FONDESER, como medida de respuesta a los riesgos son los siguientes: Aceptar, compartir, evitar, reducir, mitigar y eliminar, los cuales serán determinados por los diferentes responsables de los procedimientos y los procesos, tanto en la identificación, análisis y valoración de riesgos, como en el seguimiento y evaluación de los mismos, previa aprobación por parte de la Gerencia, quienes suscribirán el Acta respectiva como constancia del hecho.
- 10) MANTENER ACTUALIZADO LOS MAPAS DE RIESGOS:** El Gerente mediante acción de mejora o correctiva, derivada del Monitoreo y Revisión y/o de las Auditorías de Control Interno, podrá Modificar y/o Ajustar los Mapas de Riesgos de Gestión y de Corrupción, para lo cual suscribirá un Acta de Ajuste y/o Modificación, como constancia del hecho y será el responsable de mantener actualizados los Mapa de Riesgos por Procesos y Procedimientos y el Consolidado General por Procesos para FONDESER, con base en dichas Actas.
- 11) FORTALECER LA CONFIANZA DE USUARIOS INTERNOS Y EXTERNOS:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro – FONDESER, adoptó mediante **Resolución No 02 de abril 15 de 2013**, su Código de ética, con el fin de lograr un fortalecimiento de la confianza de sus usuarios internos y externos, el cual contribuirá a la disminución de los riesgos, a través del cumplimiento de los principios y valores éticos.
- 12) AUSTERIDAD EN EL GASTO PÚBLICO:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro – FONDESER, se compromete a ejecutar las políticas de austeridad en el gasto que eviten el derroche de los recursos públicos.
- 13) CUMPLIMIENTO DE NORMAS:** El Fondo de Desarrollo Social del Retiro – FONDESER, se compromete a dar cumplimiento a la normatividad vigente relacionada con la administración de Riesgos de Gestión y Riesgos de Corrupción, del recurso humano, contratación pública y demás normas aplicables al Fondo.





**Resolución N° 003  
(Enero 31 de 2017)**

**“Políticas Generales para la Administración de  
Riesgos de Gestión y de Corrupción”.**

**Fondo de Desarrollo Social del Retiro**

**CÓDIGO  
ARCHIVISTICO:  
200.24.01**

**VERSION:**

**Fecha:**

**Página 4 de 4**

**ARTÍCULO SEGUNDO – VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO:** Le corresponde al Gerente y sus Funcionarios de Apoyo Administrativo de la Entidad, el Monitoreo a la Implementación, Desarrollo y Cumplimiento en cada uno de sus Componentes, de las Políticas Generales de Administración de Riesgos de Gestión y de Corrupción.


**ARTÍCULO TERCERO - SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO Y MONITOREO:** El mecanismo de seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas de las Políticas Generales de Administración de Riesgos de Gestión y de Corrupción, estará a cargo del Asesor de Control Interno o quien haga sus veces, para lo cual se publicará cuatrimestralmente en la página web de la entidad, las actividades realizadas por la Entidad, de acuerdo con los parámetros establecidos.

**ARTÍCULO CUARTO - PUBLICIDAD:** Publíquese en la en la página WEB, en el enlace “**Transparencia y Acceso a la Información Pública**”, y en un medio visible de la Entidad, a más tardar el 31 de enero de 2017, Políticas Generales de Administración de Riesgos de Gestión y de Corrupción, de FONDESER.

**ARTICULO QUINTO:** La presente Resolución rige a partir de la fecha y deroga las Resoluciones anteriores o en sus Artículos que le sean contrarios.

Dada en el Municipio del Retiro a los 31 días de enero de 2017.

**PUBLIQUESE Y CUMPLASE**

  
**WILSON DAVID TANGARIFE MEJIA**  
Gerente