



MEMORANDO

Código Dependencia

MINDEPORTE 04-03-2022 08:59
Al Contestar Cite Este No.: 2022IE0001966 Fol:1 Anex:1 FA:8
ORIGEN 110-OFCINA DE CONTROL INTERNO / JAMES JILBERT LIZARAZO BARBOSA
DESTINO 100-DESPACHO DEL MINISTRO / GUILLERMO HERRERA CASTAÑO
ASUNTO INFORME FINAL SEGUIMIENTO, MONITOREO Y EVALUACIÓN MAPA DE RIESGOS
OBS

2022IE0001966



PARA: GUILLERMO HERRERA CASTAÑO

Cargo: Ministro del Deporte

DE: 110-DESPACHO DEL MINISTRO/OFCINA DE CONTROL INTERNO

ASUNTO: Informe final Seguimiento, Monitoreo y Evaluación Mapa de Riesgos Gestión (MRG)

Respetuoso saludo Señor Ministro,

En cumplimiento de los roles de “Evaluación y Seguimiento” y “Evaluación de la Gestión del Riesgo”, la Oficina de Control Interno realizó el seguimiento al Mapa de Riesgos de Gestión (MRG) del Ministerio del Deporte al corte 31 de diciembre de 2021, cuyos resultados se encuentran contenidos en el informe adjunto.

COMITÉ INSTITUCIONAL DE COORDINACIÓN DE CONTROL INTERNO

Dando cumplimiento a lo señalado en el Decreto 648 de 2017 - Artículo 16, Parágrafo 1 y Resolución Interna No. 000524 de 22-abr-2019, artículo tercero, literal a), se remite para conocimiento de los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno - CICC, copia del presente informe de seguimiento en cumplimiento de requerimientos normativos.

Cordialmente,

JAMES JILBERT LIZARAZO BARBOSA

Cargo: Jefe Oficina de Control Interno

Anexos: Informe final PDF en ocho (8) folios; y dos (2) anexos en formato Excel.

Copia: Integrantes del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Elaboró: Juliana Torres Zambrano y Lixy Celmira Romero Navarrete, Profesionales – Contratistas OCI.

 El deporte es de todos Mindeporte	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

1. DESCRIPCIÓN DEL SEGUIMIENTO

Tipo de Informe: Final

Denominación del Trabajo: Seguimiento Monitoreo y Evaluación Mapa de Riesgos Gestión (MRG)

Objetivo(s):

- Realizar seguimiento a los Mapas de Riesgo de Gestión (MRG).
- Verificar la implementación del Plan de Manejo de los Riesgos de Gestión de la Entidad.

Alcance: El seguimiento comprende la verificación al segundo y tercer cuatrimestre de la vigencia 2021.

Marco Normativo:

- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, versión 5 de diciembre de 2020.
- Política de Administración del Riesgo Mindeporte GO-PO-002, versión 4 del 3 de junio de 2020
- Procedimiento Administración de Riesgos GO-PD-011, versión 1 del 4 de marzo de 2021
- Manual Operativo Sistema de Gestión Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, versiones 3 y 4 de diciembre de 2019 y marzo de 2021, respectivamente.

2. METODOLOGÍA:

Se verificó la información registrada en 19 Mapas de Riesgo de Gestión (MRG) de la entidad, éstos fueron consultados en el aplicativo Institucional Sistema de Gestión Isolución, los mismos fueron comparados con los soportes físicos que suministra la Oficina Asesora de Planeación en calidad de Segunda Línea de Defensa.

El formato usado para el reporte y monitoreo a los riesgos a nivel interno fue actualizado en el mes de noviembre de 2021 por el Proceso Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional (DE), dando así cumplimiento a los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, en la Guía para la administración del riesgo, versión N° 5, actualizada en diciembre de 2020.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

Se evidenció que en los meses de noviembre y diciembre de 2021, los procesos de la entidad realizaron la migración de información de riesgos al formato actualizado, actividad que fue liderada por la Segunda Línea de Defensa (OAP).

3. RESULTADOS:

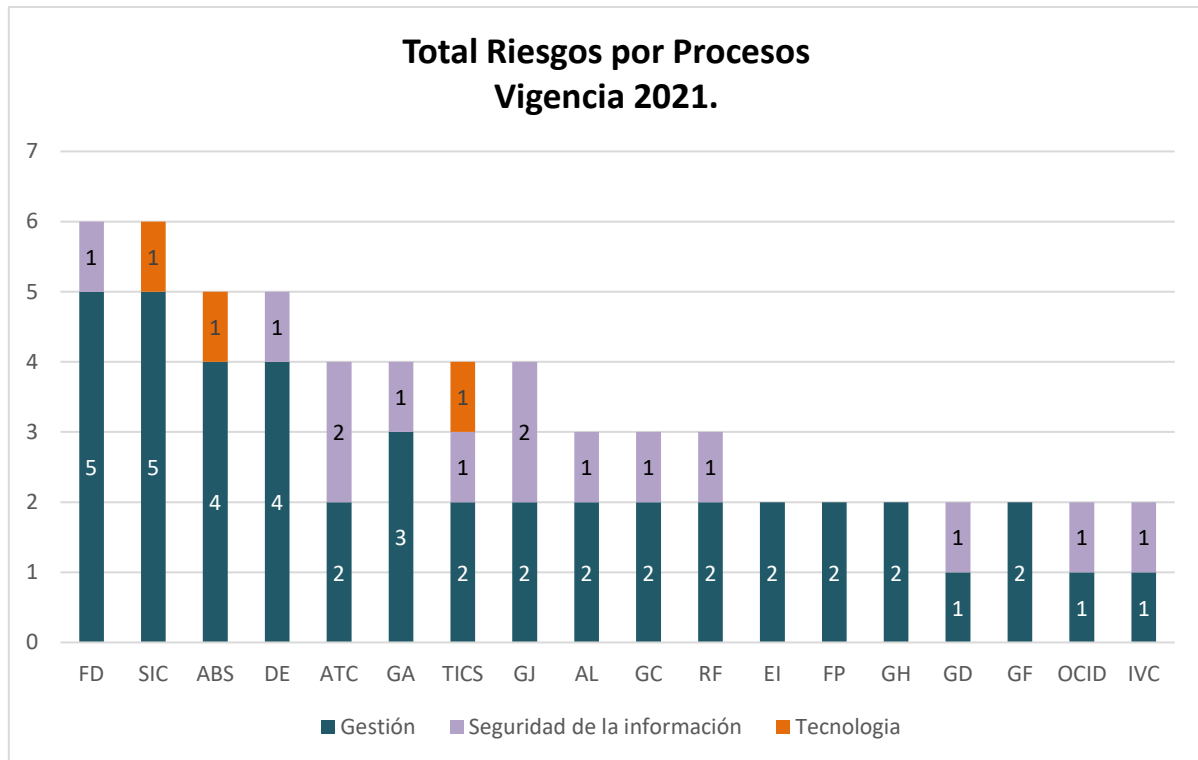
Al corte 31 de diciembre de 2021, se identificó la formulación de 61 Riesgos de Gestión (Ver *tabla e imagen 1*), con respecto al seguimiento anterior realizado por la OCI, refleja un aumento de 5 riesgos, identificados por los procesos Altos Logros (1); Servicio Integral al Ciudadano (1); Fomento al Desarrollo Humano (1) y Social (2); Gestión Jurídica (1).

Tabla 1. Riesgos por procesos y tipología, corte 31-dic-2021.

Proceso	Gestión	Seg. Info	Tecnología	Total general
Adquisiciones de Bienes y Servicios (ABS)	4	-	1	5
Altos Logros (AL)	2	1	-	3
Apoyo a la Infraestructura Técnica y Científica (ATC)	2	2	-	4
Direccionamiento Estratégico y Aprendizaje Organizacional (DE)	4	1	-	5
Evaluación Independiente y Mejora Continua (EI)	2	-	-	2
Fomento al Desarrollo Humano y Social (FD)	5	1	-	6
Formulación y Adopción de Políticas, Planes y Programas (FP)	2	-	-	2
Gestión Ambiental (SGA)	3	1	-	4
Gestión de Comunicaciones (GC)	2	1	-	3
Gestión de Talento Humano (GH)	2		-	2
Gestión de TIC's (GT)	2	2	-	4
Gestión Documental (GD)	1	1	-	2
Gestión Financiera y Tesorería (GF)	2	-	-	2
Gestión Jurídica (GJ)	2	2	-	4
Gestión Proceso Disciplinario (GPD)	1	1	-	2
Inspección, Vigilancia y Control (IVC)	1	1	-	2
Recursos físicos (RF)	2	1	-	3
Servicio Integral al Ciudadano (SIC)	5	1	-	6
Total general	44	16	1	61

Fuente: Elaboración Propia OCI – Seg.Info= Seguridad de la Información

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021



Fuente: Mapas de Riesgos Institucionales -Elaboración OCI.

Se verificaron los riesgos antes y después de aplicar controles identificando que cuarenta (40) riesgos de dieciséis (16) procesos continúan en la misma zona de riesgo (Ver tabla No. 2). Lo anterior, indica que los controles implementados deben ser evaluados para determinar si es pertinente realizar ajustes a los mismos con el fin de fortalecer los controles y mitigar la materialización de los riesgos, sin embargo, es posible que el formato utilizado pueda estar generando errores.

Tabla No.2. Procesos con la misma ponderación en los riesgos.

PROCESOS	TIPO	NO. RIESGO	Controles	TOTAL, CONTROLES
ABS	GESTIÓN	R1	R1-Cont-1	4
			R1-Cont-2	
	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	
			R3-Cont-2	
	GESTIÓN	R4	R4-Cont-1	
			R4-Cont-2	
			R4-Cont-3	
	GESTIÓN	R5	R5-Cont-1	

 El deporte es de todos	PROCESO		Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA		CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO		Fecha: 16/07/2021
	INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		

PROCESOS	TIPO	NO. RIESGO	Controles	TOTAL, CONTROLES
TICS	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	4
			R2-Cont-2	
			R2-Cont-3	
			R2-Cont-4	
	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	
			R3-Cont-2	
			R3-Cont-3	
	SEG. INFO	R4	R4-Cont-1	
	SEG. INFO	R5	R5-Cont-1	
AL	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	2
		R4	R4-Cont-1	
ATC	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	2
	GESTIÓN	R4	R4-Cont-1	
			R4-Cont-2	
SIC	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	3
	SEG. INFO	R6	R6-Cont-1	
	GESTIÓN	R7	R7-Cont-1	
FD	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	4
	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	
	GESTIÓN	R5	R5-Cont-1	
	GESTIÓN	R7	R7-Cont-1	
FP	GESTIÓN	R1	R1-Cont-1	1
			R1-Cont-2	
			R1-Cont-3	
			R1-Cont-4	
			R1-Cont-5	
GC	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	
			R2-Cont-2	
	SEG. INFO	R4	R4-Cont-1	
GH	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	
GF	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	
GJ	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	4

	PROCESO		Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA		CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO		Fecha: 16/07/2021

PROCESOS	TIPO	NO. RIESGO	Controles	TOTAL, CONTROLES
	SEG. INFO	R3	R2-Cont-2	
			R3-Cont-1	
			R3-Cont-2	
	SEG. INFO	R4	R4-Cont-1	
			R4-Cont-2	
			R4-Cont-3	
	GESTIÓN	R5	R5-Cont-1	
DE	GESTIÓN	R1	R1-Cont-1	4
			R1-Cont-2	
			R1-Cont-2	
	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	
			R2-Cont-2	
			R2-Cont-3	
			R2-Cont-4	
	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	
	SEG. INFO	R4	R4-Cont-2	
IVC	SEG. INFO	R3	R3-Cont-1	1
			R3-Cont-2	
EI	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	2
	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	
OCID	GESTIÓN	R2	R2-Cont-1	1
GA	GESTIÓN	R1	R1-Cont-1	3
			R1-Cont-2	
		R2	R2-Cont-1	
			R2-Cont-2	
	GESTIÓN	R3	R3-Cont-1	

Fuente: Mapa de riesgos institucionales – Elaboración OCl.

- HALLAZGOS Y OBSERVACIONES REPETITIVOS:** No se identificaron hallazgos u observaciones repetitivos.
- DESCRIPCIÓN DE LOS BENEFICIOS DEL SEGUIMIENTO:** No se presentaron beneficios en el presente seguimiento.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

6. CONCLUSION(ES):

- La Segunda Línea de Defensa actualizó los lineamientos para continuar con la identificación y mejora de los riesgos de gestión por procesos.
- Se identificaron novedades de forma en la identificación de riesgos y diseño de los controles.
- El detalle del presente seguimiento que contiene los resultados de la verificación realizada por la Oficina de Control Interno, se pueden apreciar de forma detallada en los anexos 1 y 2 que hacen parte integral del presente informe.
- Teniendo en cuenta que los aspectos identificados no generan alertas importantes, se emite informe final y no da lugar a formalizar plan de mejoramiento.

7. RECOMENDACIÓN(ES) GENERAL(ES):

- Tener en cuenta las observaciones descritas por la Oficina de Control Interno en los anexos adjuntos al presente informe, con el fin de acoger y ajustar lo pertinente, dichos aspectos serán verificados en el próximo seguimiento.
- Monitorear permanentemente los riesgos y su plan de tratamiento con el fin de mitigar los riesgos y evitar su materialización.
- Aplicar los lineamientos emitidos por la Segunda Línea de Defensa en la identificación y establecimiento de riesgos, asimismo del contenido dispuesto en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas”, por parte de los procesos que integran el Ministerio del Deporte.
- Continuar con la capacitación, asesoría y liderazgo por parte de la Oficina Asesora de Planeación como Segunda Línea de Defensa, para facilitar la identificación y mejora de los riesgos, conforme a lo indicado en los lineamientos internos y externos aplicable a entidades públicas.
- Se recomienda a los procesos, revisar permanentemente la identificación de los riesgos, con el fin de mantener actualizados los mapas, el diseño y ejecución de los controles, dejando la respectiva evidencia, y evitando la posible materialización de riesgos.

	PROCESO	Versión: 1
	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE Y MEJORA CONTINUA	CÓDIGO: EI-FR-006
	FORMATO INFORME DE SEGUIMIENTO NORMATIVO	Fecha: 16/07/2021

Memorando remitatorio firmado por:

James Lizarazo Barbosa
Jefe Oficina de Control Interno

Anexos:

1. Matriz de Seguimiento Mapa Riesgos de Gestión corte 31-ago-2021 (Excel).
2. Matriz de Seguimiento Mapa Riesgos de Gestión corte 31-dic-2021 (Excel).

Elaboró: Juliana Torres Zambrano; Lixy Celmira Romero Navarrete, Profesionales - Contratistas OCI.