

**INFORME DE SEGUIMIENTO:
MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION
MAPA DE RIESGOS DE SOBORNO**

**III CUATRIMESTRE 2022
SEPTIEMBRE - DICIEMBRE**

OFICINA DE CONTROL INTERNO

DICIEMBRE 2022

1. INTRODUCCION

Dando cumplimiento a las funciones propias de la oficina de control interno y al cronograma de auditorías se efectuó seguimiento a la matriz mapas de riesgos de corrupción y soborno utilizando herramientas que permitieron recopilar la información sobre la implementación de controles por cada una de las dependencias, con el fin de evitar la materialización de los riesgos

el mapa de riesgos de corrupción y soborno permiten a la entidad identificar, analizar y controlar los posibles actos de soborno y los posibles hechos generadores de corrupción, tanto internos como externos, estableciendo las acciones y medidas orientadas a controlarlos.

La Oficina de Control Interno adelanta seguimiento a los riesgos de corrupción y soborno, analizando las causas, revisando los riesgos y la efectividad de los controles incorporados en el mapa de riesgos de soborno de la presente vigencia

2. OBJETIVO

Evaluar la correcta identificación, análisis y efectividad de los controles en la gestión de riesgos de corrupción y soborno de la FND, dando cumplimiento a lo señalada en el manual operativo del modelo integrado de planeación y gestión – MIPG, la guía para la administración del riesgo del DAFP y con el fin de fortalecer las buenas prácticas Antisoborno definidas en la norma ISO 37001:2016, sistema de gestión antisoborno.

2.1 OBJETIVOS ESPECIFICOS

1. Verificar la aplicación de los lineamientos de la norma NTC. ISO: 37001:2016 SGA y directrices de la Alta Dirección.
2. Implementar planes y programas de prevención de los riesgos asociados a los procesos.
3. Evaluar si los controles definidos en la matriz de riesgos de corrupción y soborno son eficaces y eficientes y las acciones implementadas por cada proceso para abordar los riesgos son adecuadas para el tratamiento de estos y que ayuden a prevenir, detectar y abordar el soborno al interior de la FND.
4. Verificar la aplicación de los lineamientos del MIPG, componente administración del riesgo.

3. LÍDER DEL PROCESO

Oficina de Planeación

4. ALCANCE

El análisis y la revisión efectuada al mapa de riesgos de corrupción y soborno de la FND, corresponde al seguimiento realizado al período comprendido de septiembre a diciembre de 2022.

5. METODOLOGÍA

El informe de seguimiento se obtiene:

- Reportes consolidados suministrados por cada uno de los líderes del proceso.
- Haciendo especial énfasis en la implementación de controles, con el fin de establecer una cultura de integridad, transparencia honestidad y cumplimiento para evitar posibles actos de corrupción y/o soborno.
- Documentos internos, como procedimientos, formatos y planes entre otros
- Informes de auditorías internas y/o externas.
- Procedimientos de control interno.
- Revisiones de políticas y procedimientos.
- Sistemas de información.

Establecimiento del contexto, para lo cual se tomó como insumo el Mapa de Procesos definido para la FND y cuya versión vigente se encuentra publicado en la página web Enlace de transparencia. <https://www.fnd.org.co/transparencia/7-control.html>

6. CRITERIOS DE AUDITORÍA.

- a) Ley 87 del 2003 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado y se dictan otras disposiciones
- b) MIPG. Dimensión 7 “Control Interno”
- c) Guía para la administración de Riesgos DAFP- versión 5. diciembre 2020
- d) Ley 1474 de 2011, “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad de control de la gestión pública”
- e) Norma ISO 37001:2016
- f) Formato Matriz Mapa de Soborno GIO- MR-06
- g) Formato Matriz Mapa de Corrupción GIO-MR-04
- h) Procedimiento Control Interno GIO-PD-10

7. LIMITACIONES

No se presentaron limitaciones para la realización del presente informe

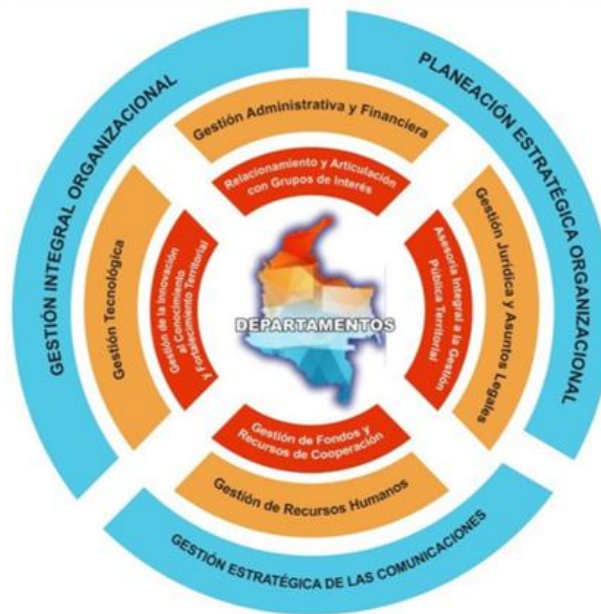
8. EQUIPO AUDITOR

Carolina Navarrete y Clara Consuelo Ovalle

9. DESARROLLO

Se tomó como marco referencial el mapa de procesos de la FND, el cual se constituye en eje fundamental del Sistema Integrado de Gestión – SIG

MODELO DE OPERACIÓN POR PROCESOS



Fuente: SIG

La interacción de los procesos se encuentra relacionada en las caracterizaciones de estos; según modelo, cuando se determina el origen y el destino, las entradas y salidas de las actividades, así mismo se encuentra relacionada en la información documentada de cada proceso.

9.1. Mapas de riesgos de corrupción y soborno por proceso.

1. GIO. Gestión Integral Organización – Control Interno.
2. GFR. Gestión de Fondos y Recursos de Cooperación.
3. GJA. Gestión Jurídica y Asuntos Legales
4. GAF- Gestión Administrativa y Financiera.
5. POE. Planeación Estratégica Organizacional.
6. GEC. Gestión Estratégica de las Comunicaciones.
7. AIG. Asesoría Integral a la Asesoría Pública Territorial.
8. GIC. Gestión de la Innovación Conocimiento y Políticas Públicas
9. RAG. Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interés.
10. GTE. Gestión Tecnológica.

11. GRH. Gestión de Recursos Humanos
12. Fondo Cuenta

10. AVANCES MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y SOBORNO POR PROCESO

Para este periodo de análisis se formalizó el informe con base al seguimiento de los riesgos de corrupción, que se efectúa a través de la Matriz de Riesgos tercer cuatrimestre consolidada 2022 pudiendo establecer:

La Matriz refleja que la FND cuenta con un total de cuarenta y ocho (48) riesgos de corrupción y sesenta y tres (63) riesgos de soborno, a continuación, se discriminan los riesgos por cada proceso.

Cuadro No 1. Riesgos de Corrupción y Soborno por Proceso

<i>Proceso</i>	Cantidad de Riesgos Corrupción	Cantidad de Riesgos Soborno
<i>Gestión Integral Organizacional - Oficina de Control Interno</i>	3	3
<i>Asesoraría Integral a la Gestión Pública Territorial</i>	4	6
<i>Gestión Estratégica de las Comunicaciones</i>	5	3
<i>Gestión de la Innovación Conocimiento y Políticas Públicas</i>	3	2
<i>Relacionamiento y Articulación con Grupos de Interés</i>	1	2
<i>Gestión Jurídica y Asuntos Legales</i>	4	14
<i>Gestión de Recursos Humanos</i>	4	5
<i>Planeación Estratégica Organizacional</i>	1	2
<i>Gestión Integral Organizacional - Oficina de Planeación</i>	3	3
<i>Gestión de Fondos y Recursos de Cooperación</i>	2	3
<i>Fondo Cuenta</i>	2	1
<i>Gestión Tecnológica</i>	4	9
<i>Gestión Administrativa y Financiera</i>	12	10
TOTAL, RIESGOS	48	63

Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.1. GIO - GESTIÓN INTEGRAL ORGANIZACIONAL

a) *Oficina Control Interno*

La Oficina de Control Interno cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 3
- ✓ Riesgos de Soborno: 3

Gráfico No. 1 Riesgos Corrupción

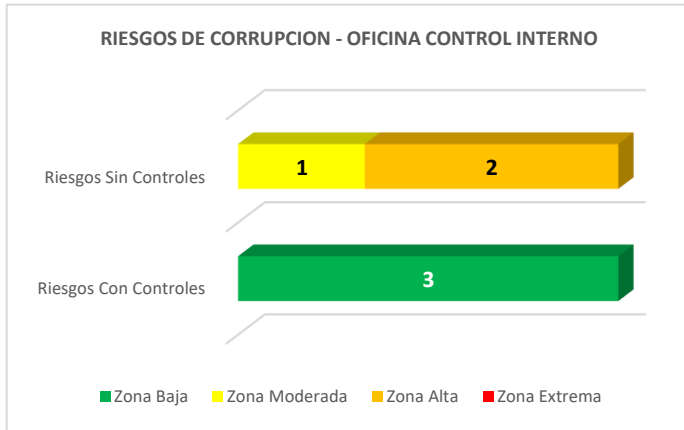
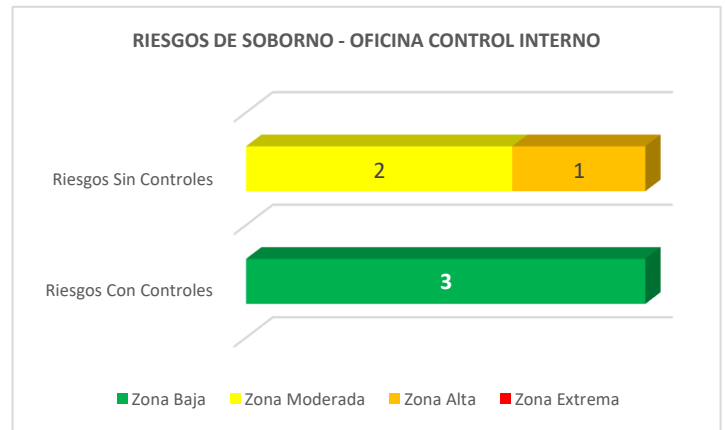


Gráfico No. 2 Riesgos Soborno



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

b) Oficina de Planeación

La Oficina de Planeación cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 3
- ✓ Riesgos de Soborno: 3

Gráfico No. 3 Riesgos Corrupción – OP

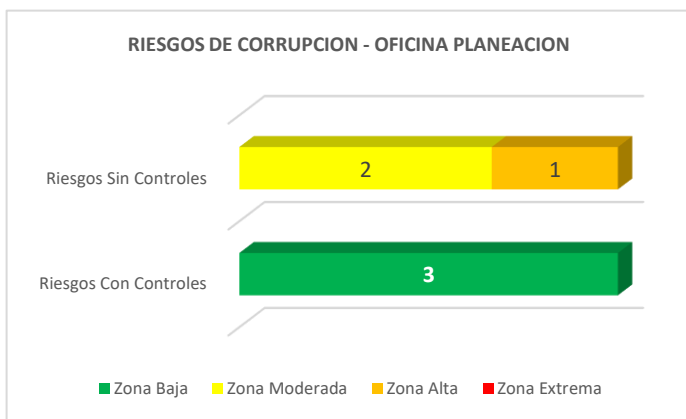
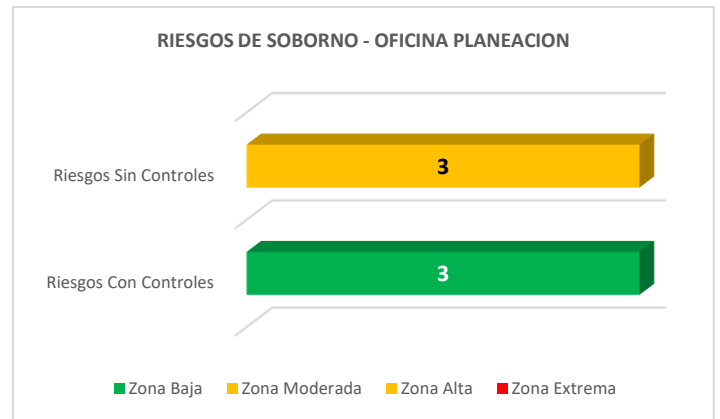


Gráfico No. 4 Riesgos Soborno – OP



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.2. AIG – ASESORIA INTEGRAL A LA GESTION PUBLICA TERRITORIAL

El proceso de AIG cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 4
- ✓ Riesgos de Soborno: 6

Gráfico No. 5 Riesgos Corrupción – AIG

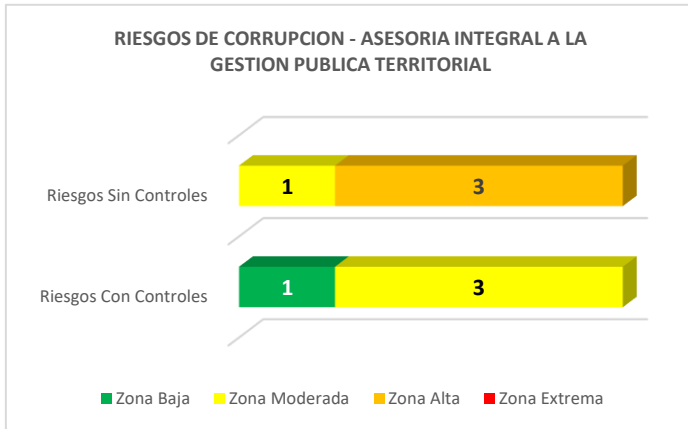
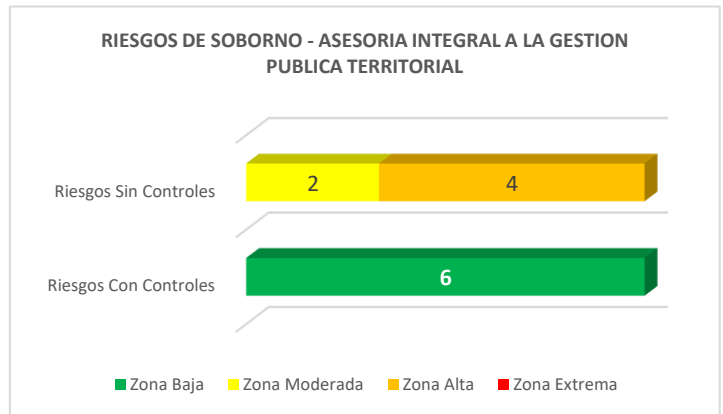


Gráfico No. 6 Riesgos Soborno – AIG



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.3. GEC. GESTION ESTRATEGICA DE LAS COMUNICACIONES

El proceso de GEC cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 2
- ✓ Riesgos de Soborno: 3

Gráfico No. 7 Riesgos Corrupción – GEC

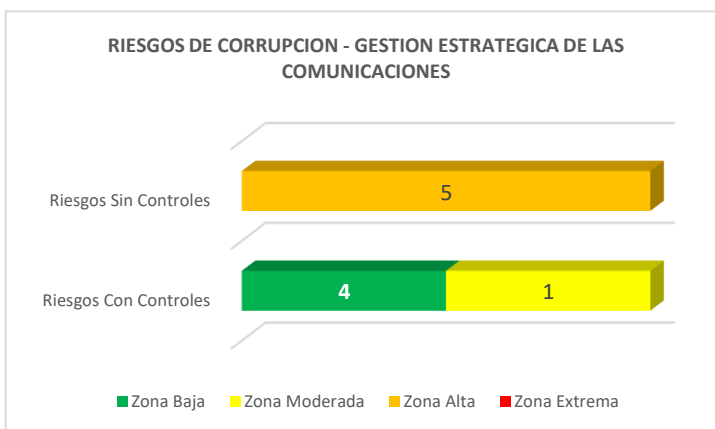
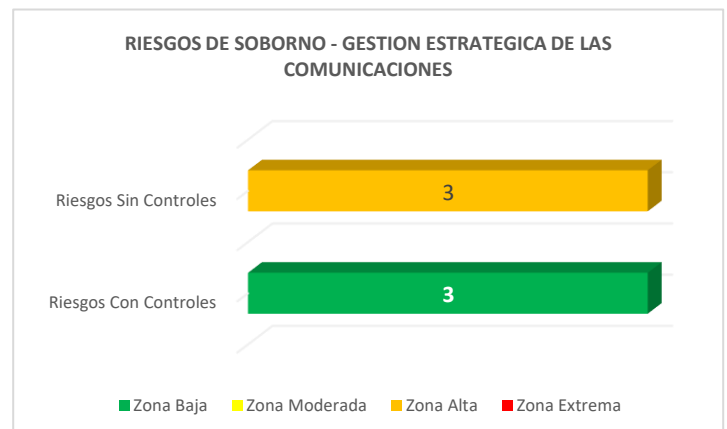


Gráfico No. 8 Riesgos Soborno – GEC



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.4. GIC – GESTION DE LA INNOVACION CONOCIMIENTO Y POLITICAS PUBLICAS

El proceso de GIC cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 3
- ✓ Riesgos de Soborno: 2

Gráfico No. 9 Riesgos Corrupción – GIC

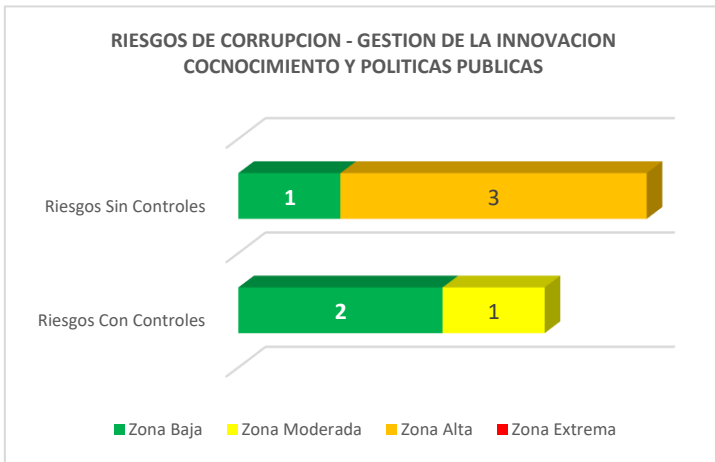
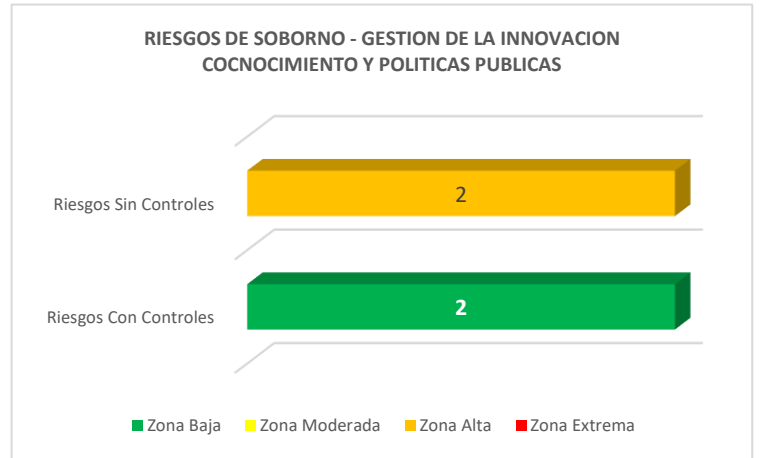


Gráfico No. 10 Riesgos Soborno – GIC



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.5. RAG – RELACIONAMIENTO Y ARTICULACION CON GRUPOS DE INTERES

El proceso de RAG cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 1
- ✓ Riesgos de Soborno: 2

Gráfico No. 11 Riesgos Corrupción – RAG

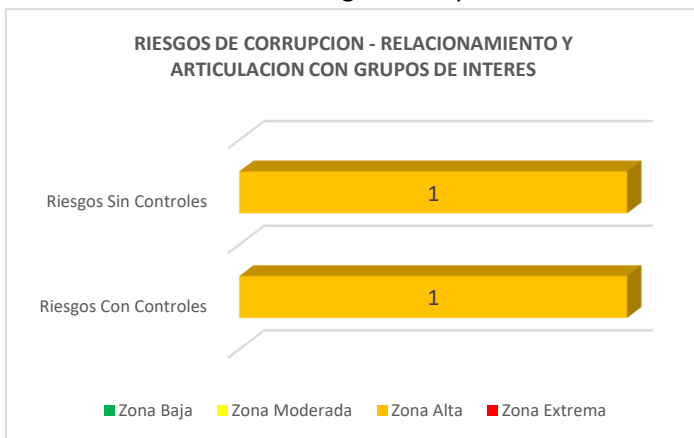
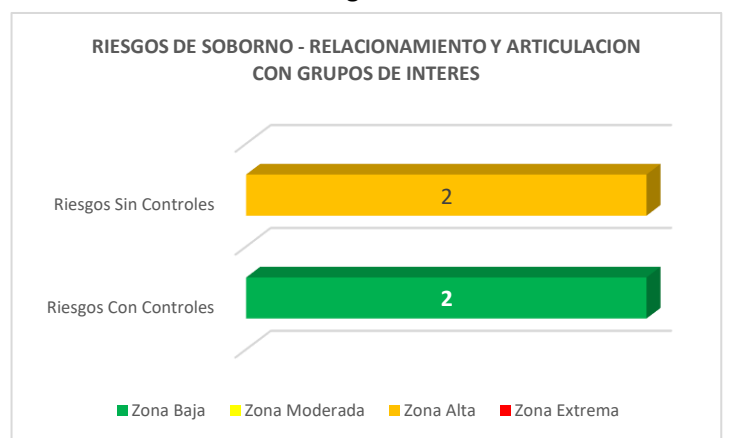


Gráfico No. 12 Riesgos Soborno – RAG



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.6. GJA – GESTION JURIDICA Y ASUNTOS LEGALES

El proceso GJA cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 4
- ✓ Riesgos de Soborno: 14

Gráfico No. 13 Riesgos Corrupción – GJA

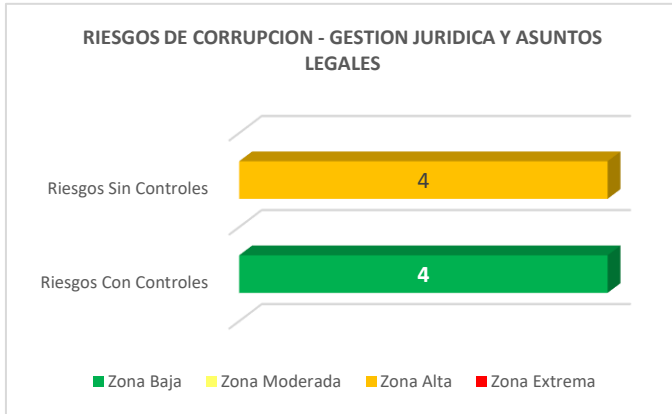
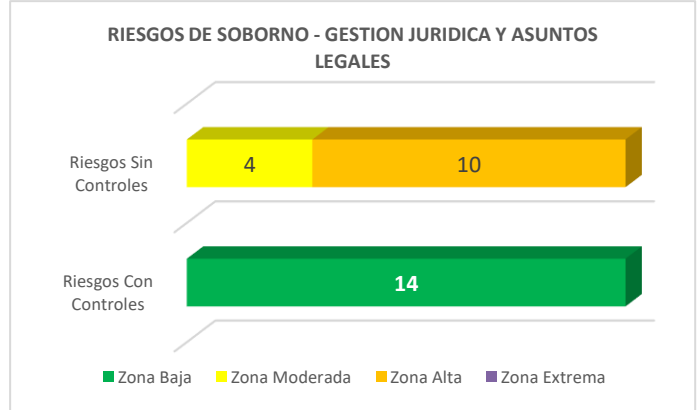


Gráfico No. 14 Riesgos Soborno – GJA



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.7. GRH – GESTION DE RECURSOS HUMANOS

El proceso GRH cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 4
- ✓ Riesgos de Soborno: 5

Gráfico No. 15 Riesgos Corrupción – GRH

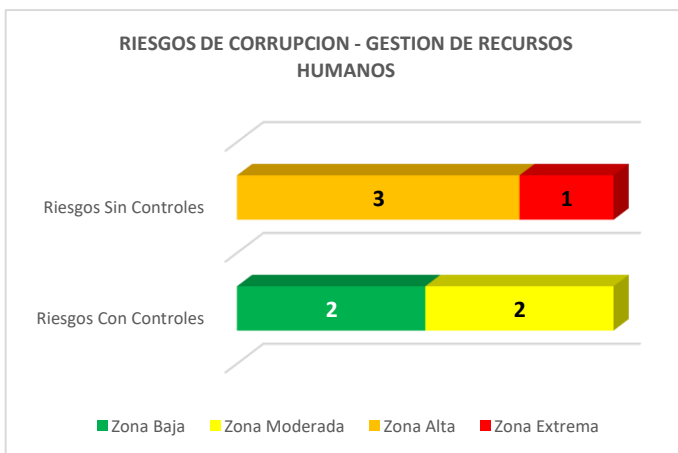
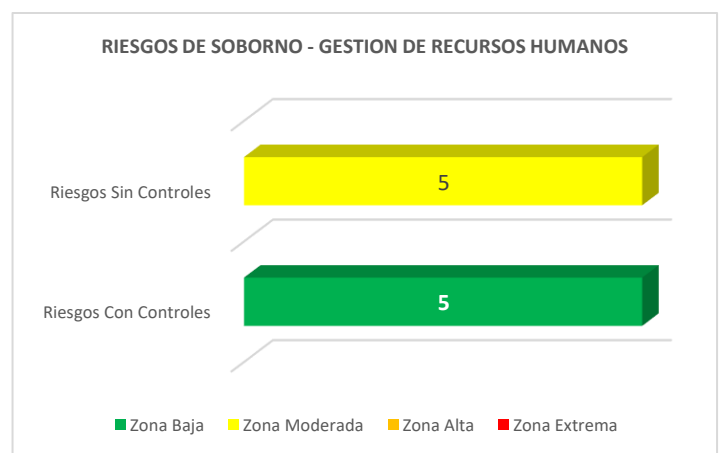


Gráfico No. 16 Riesgos Soborno – GRH



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.8. POE – PLANEACION ESTRATEGICA ORGANIZACIONAL

El proceso POE cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 1
- ✓ Riesgos de Soborno: 2

Gráfico No. 17 Riesgos Corrupción – POE

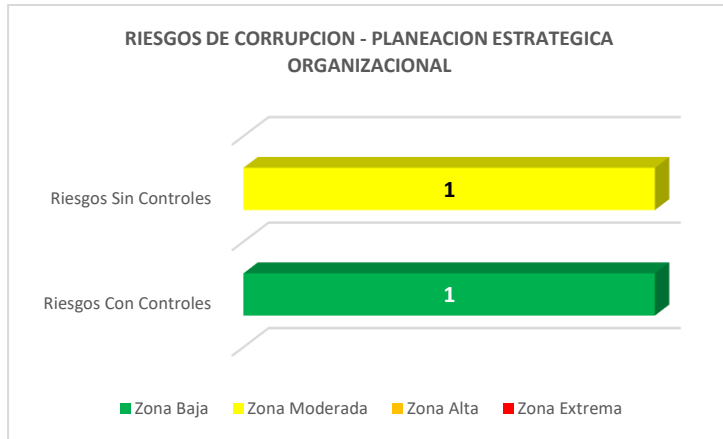
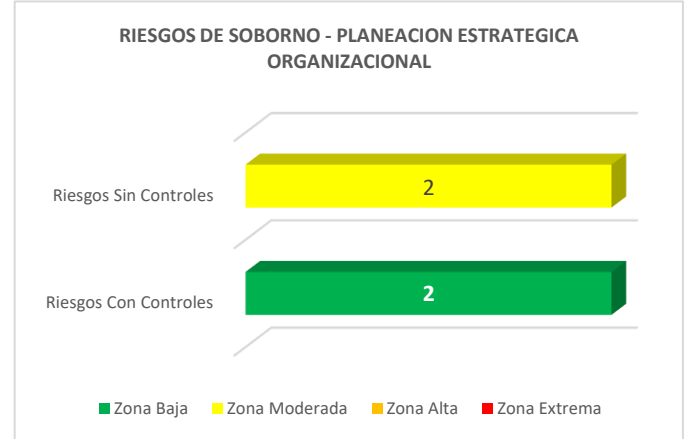


Gráfico No. 18 Riesgos Soborno



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.8 GFR – GESTION DE FONDOS Y RECURSOS DE COOPERACION

a) Subdirección Acuerdos y Convenios

La SAC cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 2
- ✓ Riesgos de Soborno: 3

Gráfico No. 19 Riesgos Corrupción – GFR

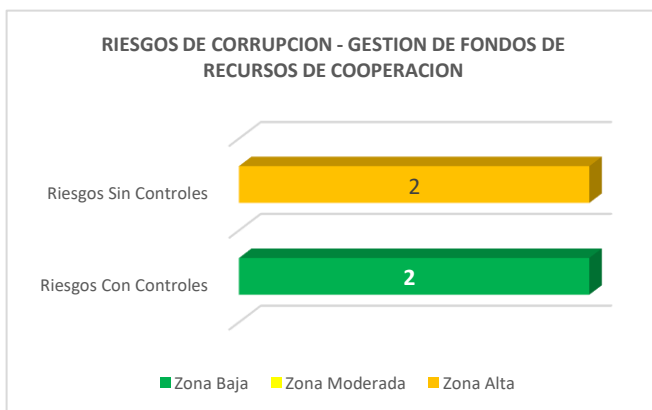
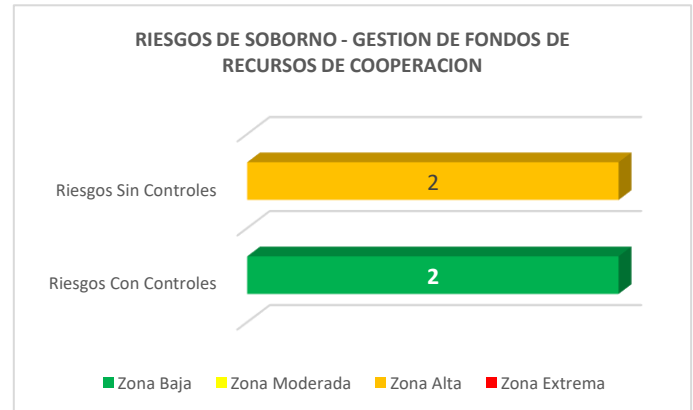


Gráfico No. 20 Riesgos Soborno – GFR



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

b) Fondo Cuenta

El área de Fondo Cuenta tiene:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 2
- ✓ Riesgos de Soborno: 1

Gráfico No. 22 Riesgos Corrupción – FC

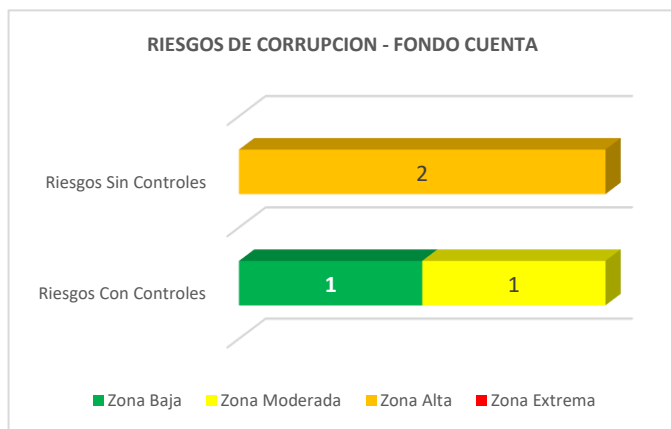
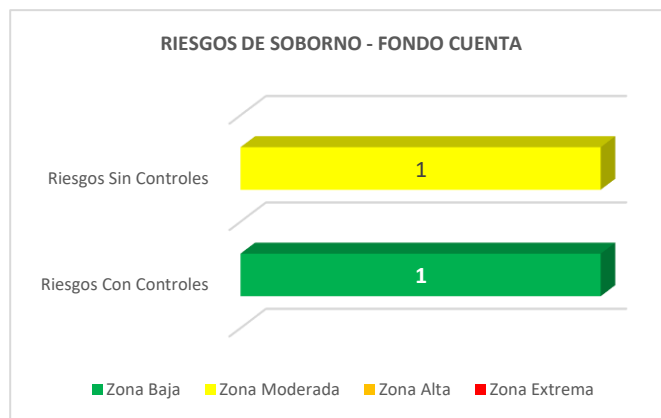


Gráfico No. 23 Riesgos Soborno – FC



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

10.9. GAF – GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA

a). Subdirección Administrativa y Financiera

La SAF cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 12
- ✓ Riesgos de Soborno: 10

Gráfico No. 24 Riesgos Corrupción – SAF

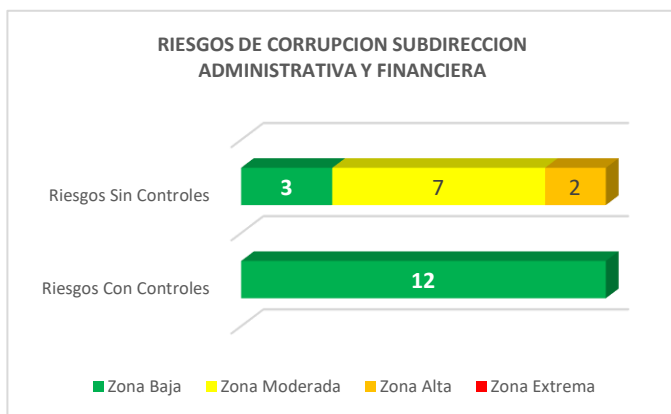
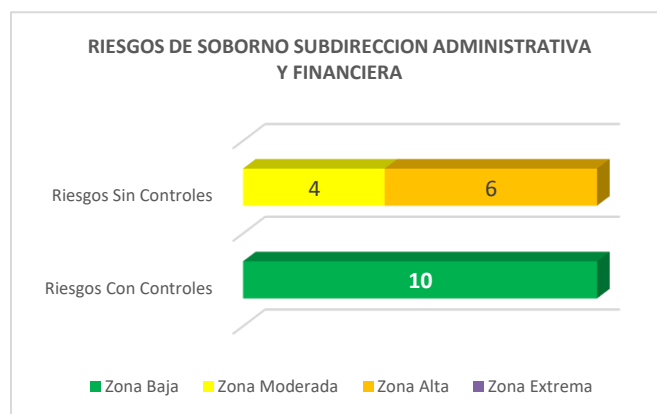


Gráfico No. 25 Riesgos Soborno – SAF



Fuente: Matriz Mapa Riesgo Corrupción y Soborno

b). Gestión Tecnológica

La Oficina de Tecnología cuenta con:

- ✓ Riesgos de Corrupción: 4
- ✓ Riesgos de Soborno: 9

Gráfico No. 26 Riesgos Corrupción – GTE

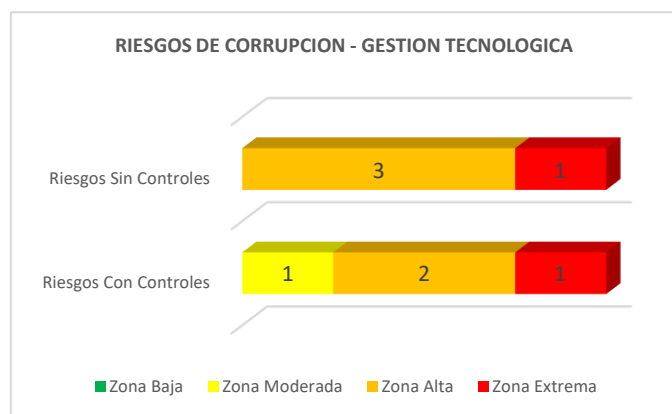
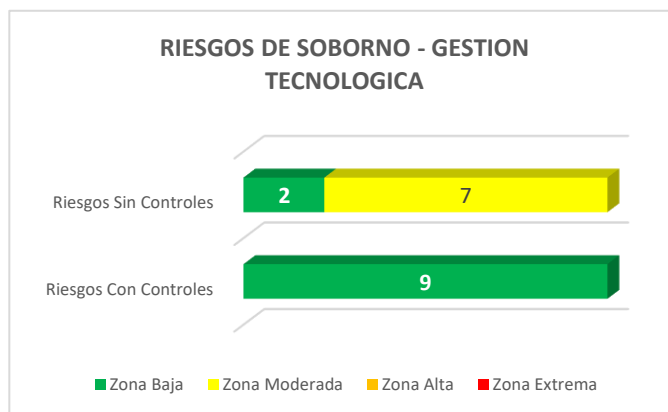


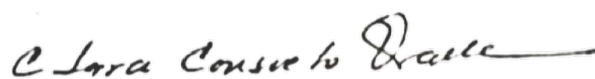
Gráfico No. 27 Riesgos Soborno - GTE



11. CONCLUSIÓN

Se puede establecer en términos generales que se tienen identificados los riesgos para los diferentes procesos que se ejecutan al interior de la FND; se han evaluado y se han establecido controles; la Oficina de Control Interno viene realizando seguimiento y monitoreo permanente a los mismos mediante la generación de los informes periódicos, para la vigencia 2022 no se materializaron riesgos de corrupción ni de soborno.

Atentamente



CLARA CONSUELO OVALLE JIMÉNEZ

Jefe Oficina Control Interno

Preparó:	Revisó:	Aprobó
Carolina Navarrete/Clara Ovalle	Clara Ovalle Jiménez	Clara Ovalle Jiménez
Fecha: Diciembre 2022	Fecha: Diciembre 2022	Fecha: Diciembre 2022