

 <p><b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE NEIVA</p>	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

**INFORME DE SEGUIMIENTO A MAPAS DE RIESGOS  
INSTITUCIONALES**

**CONTRALORIA MUNICIPAL DE NEIVA**

**LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE**  
Asesora de Control Interno

Neiva, julio 22 de 2021

---

*El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos*

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-24/V2/27-04-2020

	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

## TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN.....	3
1. OBJETIVO.....	4
2. METODOLOGÍA UTILIZADA EN EL MONITOREO .....	4
3. ALCANCE .....	5
4. CRITERIOS DE SEGUIMIENTO .....	5
5. PARTICIPACIÓN DE MONITOREO DE MAPAS DE RIESGOS .....	6
6. CONCLUSIONES.....	6

---

*El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos*

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-24/V2/27-04-2020

 <b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE NEIVA	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

## INTRODUCCIÓN

El Mapa de Riesgos Institucional se constituye en un instrumento importante para orientar las acciones necesarias con el fin de mitigar los riesgos frente a situaciones que puedan afectar el cumplimiento del plan estratégico de la Contraloría Municipal, los objetivos de los procesos o la satisfacción del cliente, se basan en los distintos sistemas de información, que pretenden identificar las actividades o procesos sujetos a riesgo, cuantificar la probabilidad de estos eventos y medir el daño potencial asociado a su ocurrencia.

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de la Política de Administración del Riesgo de la Contraloría Municipal de Neiva y de su Rol de Evaluación de Gestión del Riesgo establecido en el decreto 648 de 2017, tiene a su cargo realizar el seguimiento y verificación de la administración del riesgo.

El presente seguimiento se realiza con corte al mes de junio, el informe da a conocer a la alta dirección el estado general de los riesgos de gestión y de corrupción de la Entidad para este primer semestre vigencia 2021.

---

*El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos*

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-24/V2/27-04-2020

	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

## 1. OBJETIVO

Verificar el grado de avance y eficacia de las acciones implementadas para mitigar los riesgos detectados, durante el periodo comprendido de enero a junio de 2021 y proporcionar a la Alta Dirección, información sobre los aspectos relevantes percibidos en la evaluación, con el fin de que permita fortalecer a la entidad en las políticas de administración del riesgo.

## 2. METODOLOGÍA UTILIZADA EN EL MONITOREO

Para el monitoreo de los mapas de riesgos de gestión y de corrupción con corte 30 de junio y teniendo en cuenta que en la vigencia anterior se realizó la actualización a los riesgos de gestión para el bienio 2020-2021, se hizo fundamental la ejecución de las siguientes actividades:

- Se solicitó a todas las dependencias en el mes de marzo conforme al Plan Anticorrupción, si se requería realizar alguna modificación, actualización o creación de un riesgo dentro de los mapas existentes.
- Acompañamiento y asesoría a las diferentes dependencias en la necesidad o no de la actualización de los riesgos existentes tanto de gestión como de corrupción.
- Acompañamiento y asesoría a las diferentes dependencias en el análisis de cada uno de los riesgos identificados en el mapa y aprobados para su respectiva calificación.
- Elaboración de informe de monitoreo de riesgos de gestión y corrupción consolidados de junio.

---

*El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos*

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-24/V2/27-04-2020

 <b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE NEIVA	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

### **3. ALCANCE**

El seguimiento se realizó a las acciones adelantadas, para actualizar, gestionar y administrar los riesgos que fueron identificados, analizados y valorados por los procesos de la entidad, del periodo enero a junio de 2021.

### **4. CRITERIOS DE SEGUIMIENTO**

Para la evaluación se observó la aplicación de las siguientes normas:

- 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 del control de la gestión pública”, artículo 73.
- Decreto 648 de 2017 “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”, artículo 2.2.21.5.3.
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, última versión, Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP)
- Política de administración del riesgo de la Contraloría Municipal de Neiva.

---

*El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos*

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-24/V2/27-04-2020

	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

## **5. PARTICIPACIÓN DE MONITOREO DE MAPAS DE RIESGOS**

Valorando las acciones realizadas por la Alta Dirección en el periodo objeto de evaluación, referente a la administración del riesgo, encontramos las siguientes:

- Se solicitó a todas las dependencias en el mes de marzo conforme al Plan Anticorrupción, si se requería realizar alguna modificación, actualización o creación de un riesgo dentro de los mapas existentes, a lo cual todos manifestaron que no era necesario realizar alguna acción frente a los mapas ya estructurados para el bienio.
- Se incluyó dentro del plan institucional de capacitaciones una formación para los funcionarios de la Contraloría en sistemas de gestión del riesgo.
- Con apoyo de la Asesora de Control Interno se realizó un trabajo articulado para seguimiento a los dos mapas de riesgos de la entidad.
- Se verificó la respectiva publicación de los dos mapas de riesgos en la página web de la entidad y los respectivos informes de seguimiento.

## **6. CONCLUSIONES**

- La Contraloría Municipal de Neiva, identificó los riesgos de gestión y corrupción y actualizó los mapas en todos sus procesos para el bienio 2020- 2021, sin modificación a la fecha.
- De acuerdo al trabajo y seguimiento realizado con cada una de las dependencias de la Contraloría en la revisión, actualización y análisis de los riesgos, a la fecha estos no se han materializado en el ejercicio de sus funciones.
- En consideración a la situación generada por la pandemia del Covid 19, y creándose la necesidad del trabajo en casa en la vigencia anterior y así mismo la suspensión de los términos en el proceso auditor, en los procesos de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva e indagaciones preliminares y procesos disciplinarios y sancionatorios del 24 de marzo al 31 de julio de 2020, esta situación no generó la materialización de ningún riesgo en la Contraloría

***El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos***

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
www.contralorianeiva.gov.co

GC-F-24/V2/27-04-2020

 <b>CONTRALORIA</b> MUNICIPAL DE NEIVA	<b>FORMATO</b>
	<b>INFORME DE CONTROL INTERNO</b>

municipal de Neiva.

- Atendiendo lo ordenando por la Ley de transparencia y acceso a la información, los mapas de la entidad se encuentran publicados en la página web.
- Se dio cumplimiento al plan estratégico y plan anticorrupción y de atención al ciudadano respecto a la actualización de mapas de riesgos institucionales y seguimiento a los mismos durante el periodo evaluado.

Cordialmente,

Original firmado

**LUZ ADRIANA PERDOMO CUMBE**  
Asesora de Control Interno

---

*El Control Fiscal, Orgullo y Compromiso de Todos*

Carrera 5 No. 9-74 Piso 4 PBX: 8717753- 8711170 Neiva (H)  
[www.contralorianeiva.gov.co](http://www.contralorianeiva.gov.co)

GC-F-24/V2/27-04-2020