

Bogotá, 13 de mayo de 2022

Informe Seguimiento - Corte abril 2022

REFERENCIA: Informe de seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción – primer seguimiento al 30 de abril de 2022.

OBJETIVO GENERAL:

- Verificar el adecuado cumplimiento según lo establecido en la “Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 4 (octubre 2018) y versión 5 (diciembre 2020), “lo anterior considerando las responsabilidades del jefe de control interno, quien para la FDN corresponde al Gerente de Auditoría.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS:

- Verificar el diseño y efectividad de los controles de los riesgos de corrupción del proceso Gestión de compras y contratación, auditoría interna, Gerencia de Integridad, Transparencia y Cumplimiento y proceso de financiación.
- Validar la publicación del Mapa de Riesgos de corrupción en la página web de la FDN.

ALCANCE:

Para efectos de la Auditoría, esta comprenderá el periodo de enero a abril de 2022 y en términos generales la evaluación de los siguientes riesgos y controles:

- **R-CR-001 - Afectar el buen nombre de la FDN o exponerla a multas o sanciones por alterar, eliminar, manipular, omitir u ocultar información o documentos para beneficio propio o de un tercero.**
 - Se evaluaron 5 controles del proceso de: Gerencia de Auditoría Interna y Gerencia de Integridad, Transparencia y Cumplimiento.
- **R-CR-003 - Afectar el buen nombre de la FDN o exponerla a sanciones por celebrar y/o ejecutar un contrato derivado y/o orden de compra sin el cumplimiento de los requisitos establecidos en los manuales de contratación y de supervisión para obtener beneficio propio o para un tercero.**
 - Se evaluaron 13 controles del proceso de Gestión de Compras y Contratación.

LIMITACIÓN AL ALCANCE:

No se presentó ninguna limitación para el desarrollo de la Auditoría.

ANTECEDENTES Y CONTEXTO:

La Gerencia de Integridad, Transparencia y Cumplimiento (en adelante GITC) continua con el fortalecimiento del proceso de administración de la matriz de riesgos de corrupción, así mismo cumple con lo establecido por la normativa. La GITC a través de su monitoreo, análisis y con las recomendaciones de la auditoría interna está trabajando con las áreas en la revisión y actualización de la matriz dando otro enfoque para asegurar que en la entidad no se materialice ningún riesgo de corrupción, con el fin de publicar una nueva versión en junio de este año y en la cual se busca que los riesgos, causas y controles se encuentren alineados con los objetivos estratégicos de la FDN.

Considerando lo anterior, el 21 de enero de 2022, la FDN publicó la actualización al Mapa de Riesgos de Corrupción en la página web como resultado del proceso de implementación de la Metodología de Administración de Riesgos de Corrupción, Fraude y Conducta de la FDN y la actualización con las áreas con corte al 31 de diciembre de 2021.

Esta matriz está compuesta así:

Cantidad	Matriz Corrupción (Publicada 21 de enero 2022)
Riesgos	9
Causas	49
Controles	77

CONCLUSIONES

1. Se observó la publicación de la actualización del Mapa de Riesgos de corrupción en la página web de la FDN.
2. Se evaluó el diseño y efectividad de los controles establecido en el alcance para el proceso de Gestión de Compras y Contratación, Auditoría Interna y Gerencia de Integridad, Transparencia y Cumplimiento sin evidenciar excepción.

Cordialmente,



CLAUDIA MARTÍNEZ CAMINO
Gerente de Auditoría Interna