



MONITOREO DE RIESGOS - SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA
VIGENCIA 2021



BALANCE DE MONITOREO DE RIESGOS REALIZADO POR LA SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA

PERIODO DEL REPORTE	Abil - junio de 2021
OBJETIVO	Monitorear el estado de avance de la implementación de los diferentes controles y actividades asociadas a la gestión del riesgo de todos los procesos de la entidad.
ALCANCE	Todos los procesos en los cuales se tienen identificados riesgos de gestión, corrupción y/o ambientales

RESUMEN GENERAL

En el ejercicio realizado en el corte abril-junio de 2021 se monitorearon 47 riesgos institucionales distribuidos en las siguientes tipologías:

Riesgos de corrupción	16 Riesgos de corrupción
	31 Controles a los riesgos de corrupción
	29 Actividades de monitoreo de riesgos de corrupción
Riesgos de gestión	27 Riesgos de gestión
	52 Controles a los riesgos de gestión
	40 Actividades de monitoreo de riesgos de gestión
Riesgos ambientales	4 Riesgos ambientales
	9 Controles de los riesgos ambientales
	7 Actividades de monitoreo de riesgos ambientales

MATERIALIZACIONES

En el segundo trimestre de la vigencia 2021 se identificaron riesgos materializados de los siguientes procesos:

PROCESO	CÓDIGO
Planeación estratégica	EPLR-RG-003
Gestión de recursos y administración de la información – servicios administrativos	AGRI-SA-RG-001

No se presentaron retrasos o incumplimiento de reportes por parte de los diferentes procesos en el monitoreo del segundo trimestre

Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Corrupción	CCSE-RC-002		CCSE-FO-003 ESTADUTO DE AUDITORIA INTERNA CANAL CAPITAL	MODERADA	1. Diligenciar Compromiso ético del Auditor Interno Canal Capital, por cada Auditor del equipo.		Compromiso ético diligenciado / 4		Se adelantó el diligenciamiento y revisión de los compromisos éticos del equipo de la Oficina de Control Interno el 15 de marzo de 2020. Se adelantó la actualización del código de ética y código de conducta del equipo el 15 de marzo de 2020.	No	No aplica	SI	No
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Corrupción	CCSE-RC-002		CCSE-MN-001 MANUAL DE AUDITORIA INTERNA	MODERADA	4. Revisar (y/o actualizar) Estatuto de Auditoría - Canal Capital		Estaduto de auditoría revisado (y/o actualizado) / 1		El documento ya fue revisado y actualizado por el equipo de la OCI y se encuentra pendiente de socialización y publicación por parte del OCC en la próxima sesión.	No	No aplica	SI	No
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Corrupción	CCSE-RC-002		Cláusulas de confidencialidad de los contratos.	MODERADA	1. Revisar (y/o actualizar) Manual de Auditoría Interna - Canal Capital.		Manual de auditoría revisado (y/o actualizado) / 1		El documento ya fue revisado y actualizado por el equipo de la OCI y se encuentra pendiente de socialización y publicación por parte del OCC en la próxima sesión.	No	No aplica	SI	No
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-001	No haber evaluación (y/o seguimiento a las actividades (y/o unidades) realizadas del Canal programado, incluyendo lo programado en el Plan Anual de Auditoría.	Plan de procedimientos CCSE-FO-004 Formularios, Seguimiento y Evaluación del Programa Anual de Auditoría.	BAJA	1. Revisar y actualizar el procedimiento CCSE-FO-004 FORMULACIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA. 2. Socializar el procedimiento actualizado.	Fecha de inicio: 04/04/2020 Fecha de finalización: 11/12/2020	2. Procedimiento actualizado / 2	Semanal	Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-001		Aplicación Formatos CCSE-FT-002 Plan Anual de Auditorías	BAJA	1. Socializar la herramienta implementada al equipo de la Oficina de Control Interno.	Fecha de inicio: 01/04/2020 Fecha de finalización: 01/12/2020	2. Herramienta socializada / 1		Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-001		Participar en proceso de planeación de cada vigencia, realizando los requerimientos de recursos, formatos, materiales necesarios para el desarrollo de la función de la Oficina de Control Interno a través del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.	BAJA	4. Revisión del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.		1. Comité Institucional de Coordinación de Control Interno / 4		Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-001		Medición y análisis del indicador "Cumplimiento del Plan Anual de Auditoría".	BAJA	4. Revisión de seguimiento periódico del equipo de la Oficina de Control Interno.		4. Revisión de equipo realizada / 9		Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-002	Incumplimiento en términos de calidad y oportunidad en la respuesta de los requerimientos de estos externos.	CCSE-IR-001 - Instrucción para la atención de requerimientos a entes externos de control.	ALTA	4. Actualizar el "CCSE-IR-001 - Instrucción para la atención de requerimientos a entes externos de control" al interior de la entidad. 2. Realizar seguimiento periódico a las actividades de notificación y remisión de requerimientos de estos externos.	Fecha de inicio: 04/04/2020 Fecha de finalización: 11/12/2020	1. Instrucción socializada / 1 2. Seguimiento de actividades / 2	Semanal	Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-001	Producción informes de baja calidad.	3. Determinación patrimonial 2. Investigaciones Disciplinarias, Penales y Fiscales. 4. Que se se adelanten acciones correctivas para revisar los niveles de las direcciones entidades. 4. Atención de solicitudes de la Oficina de Control Interno.	BAJA	1. Revisión de fortalecimiento de los componentes del equipo de la Oficina de Control Interno. 2. Socialización del Manual de Auditoría al equipo de la Oficina de Control Interno. 4. Actualización del formato "COMPROBANDO ETICO DEL AUDITOR INTERNO CANAL CAPITAL".	Fecha de inicio: 04/04/2020 Fecha de finalización: 11/12/2020	1. Revisión del equipo de la OCI / 1 2. Socialización del código de ética para auditores internos / 1 3. Formato "COMPROBANDO ETICO DEL AUDITOR INTERNO CANAL CAPITAL" / 4	Semanal	Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica
Control, seguimiento y evaluación	Control, Seguimiento y Evaluación	Gestión	CCSE-RC-001		Aplicación del "CCSE-MN-001 MANUAL DE AUDITORIA INTERNA"	BAJA					Para la presente vigencia se adelantó la revisión y actualización de los riesgos por parte del equipo de la Oficina de Control Interno, se encuentra pendiente la revisión por parte de Planeación y su publicación en la intranet.	No	No aplica		No aplica