



**AGENCIA PARA LA REINCORPORACIÓN Y LA NORMALIZACIÓN (ARN)**

**INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS  
SEGUNDO SEMESTRE VIGENCIA 2019**

**BOGOTÁ D.C. ENERO DE 2020**

**TABLA DE CONTENIDO**

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. OBJETIVOS .....	3
3. PROCEDIMIENTOS ADELANTADOS .....	3
4. LIMITACIONES .....	4
5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO .....	4
6. MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS .....	9
7. RECOMENDACIONES .....	9

## **1. INTRODUCCIÓN**

Este informe presenta el resultado del seguimiento y cierre a las acciones a los riesgos de gestión de los dieciséis (16) Procesos de la Entidad; el mismo fue realizado por el Grupo de Control Interno de Gestión.

Lo anterior, en cumplimiento de lo establecido en el artículo 17 del decreto 648 de 2017 frente a la evaluación de la gestión del riesgo y la evaluación y seguimiento a cargo de las Oficinas de Control Interno de Gestión y el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) el cual, en su Séptima Dimensión (Control Interno), estableció como uno (1) de los cinco (5) componentes de la estructura del Modelo Estándar de Control Interno (MECI), la evaluación del riesgo.

La evaluación de cumplimiento se realizó a partir de la información reportada en el Sistema Integrado de Gestión para la Reintegración (SIGER) y de las evidencias reportadas para tal fin.

## **2. OBJETIVOS**

- Verificar el cumplimiento de las acciones previstas para el tratamiento del riesgo residual, durante el segundo semestre de la Vigencia 2019, para cada uno de los procesos de la Agencia.
- Identificar que riesgos se materializaron durante el segundo semestre de la Vigencia 2019 con el fin de que los procesos responsables de los mismos generen los respectivos planes de mejoramiento a que haya lugar.

## **3. PROCEDIMIENTOS ADELANTADOS**

El proceso de verificación al cumplimiento de las acciones estuvo a cargo del grupo del Grupo de Control Interno de Gestión; su actividad empezó con: a) exportación de la información del SIGER; b) Consolidación de la misma en bases de datos; c) efectuar su respectivo análisis; y, d) generar conclusiones y recomendaciones.

#### 4. LIMITACIONES

- Los responsables de las acciones no están acatando las recomendaciones que se presentan en los informes debido a que, aun, no se ha logrado avanzar en el mejoramiento de la calidad de la información aportada como evidencia y que sirve como soporte para la gestión adelantada en la administración de los riesgos de la Entidad.
- Fallas técnicas en el SIGER que no permiten el acceso a la totalidad e integralidad de la información reportada.

#### 5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

Para la Vigencia 2019, la Entidad identificó a través de sus procesos, 45 riesgos, 123 controles y 155 acciones descritos de la siguiente manera:

- **Procesos estratégicos**

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
Evaluación Control y Mejoramiento	Evaluar y asesorar a la Dirección en la implementación, mantenimiento y mejoramiento del Sistema Integrado de Gestión Institucional, promoviendo la mejora continua de la entidad, para lo cual se debe establecer acciones, métodos y procedimientos de control y de gestión del riesgo, así como mecanismos para la prevención y evaluación de éste. Así mismo debe garantizar que las dimensiones de MIPG cumplan su propósito.	Porcentaje de cumplimiento de las acciones de mejora - <b>99.31%</b>	1. Estratégico: Inadecuada definición del programa anual de auditoría y/o planes de auditoría-2018	6	1
			2. Cumplimiento: Inadecuada formulación y eficacia de planes de mejoramiento-2018	4	1
			3. Cumplimiento: Incumplimiento de los términos de respuesta a los requerimientos de los Órganos de Control e informes de ley que presenta la ARN.	2	1
			4. Corrupción: Inadecuada aplicación de los principios de auditoría por parte de los auditores, para el beneficio propio o de un tercero	2	1
Direccionamiento estratégico	Establecer las políticas, directrices, planes y recursos que orienten la gestión de la Entidad hacia el cumplimiento de la función institucional con eficacia, eficiencia y efectividad.	Ejercicios de seguimiento a la gestión Institucional - <b>100%</b>	1. Estratégico: Ineficacia e ineficiencia en la gestión institucional	7	2
			2. Seguridad de la información: Incumplimiento de las políticas de seguridad de información y protección de datos personales	3	6

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
Gestión de comunicaciones	Visibilizar y posicionar la gestión institucional de la ARN, a través de la implementación de un marco de comunicación que contribuya al cumplimiento de la misión y el mejoramiento de la cultura organizacional de la entidad.	Nivel de difusión en medios de comunicación externa 2019 - <b>100%</b> Incremento en la utilización de canales de comunicación interna 2019 - <b>100%</b>	1. Estratégico: Inoportunidad en la divulgación de información relevante y veraz sobre la Política de Reintegración y Reincorporación	4	3
Gestión de relaciones externas	Implementar acciones de posicionamiento y fortalecimiento de la política de reintegración a partir de la gestión con actores externos, para el mejoramiento del proceso de reintegración.	Número de proyectos de cooperación gestionados 2019 - <b>100%</b>	1. Estratégico: Inadecuada visibilización del proceso de Reintegración y Reincorporación con actores externos a nivel nacional e internacional.	2	1

- **Procesos Misionales**

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
Gestión Legal	Estructurar y liderar la gestión legal del proceso de reintegración de manera oportuna para el acceso y terminación del proceso, la solicitud de los beneficios jurídicos a las PPR y la instrucción y decisión de los procesos administrativos sancionatorios.	Porcentaje de respuestas a los requerimientos o providencias judiciales 2019, en el marco de la Ley 1424 de 2010 - <b>100%</b> Procesos administrativos sancionatorios con decisión en primera instancia 2019 - <b>100%</b>	1. Cumplimiento: No adoptar las decisiones administrativas oportunamente conforme el marco normativo vigente.	2	29
Diseño	Diseñar los lineamientos generales para el diseño de estrategias, lineamientos conceptuales, técnicos y metodológicos, herramientas y acciones requeridas del proceso de reintegración, de acuerdo con los mandatos legales y lineamientos establecidos por la entidad.	Nivel de avance en la elaboración de los diseños según su plan de trabajo - <b>100%</b>	1. Operativos: Los Diseños (documentos estrategias y lineamientos conceptuales y metodológicos) que no cumplen con los criterios técnicos definidos para su elaboración. 2. Operativos: Falencia en la apropiación de los diseños y los métodos de operación del Proceso de Reintegración.	1	2
Implementación	Determinar los lineamientos técnicos y ejecutar las condiciones, beneficios, estrategias, metodologías y acciones a la población objeto, su grupo familiar y la comunidad receptora del proceso de reintegración, de manera oportuna y eficaz	1- Nivel de avance en la implementación del plan de control a los procedimientos 2019 - <b>100%</b> 2- Nivel de gestión de los Grupos Territoriales, Puntos de Atención y PyR - <b>90%</b> 3- Nivel de satisfacción de las PPR frente al proceso de reintegración - <b>90%</b>	1. Estratégico: Inadecuada e Inoportuna Implementación de los Componentes de la Ruta de Reintegración Conforme a las Necesidades de la Población Objeto 2. Estratégico: Deficiencias en la fidelización y actualización de la información registrada en el Sistema de Información para la Reintegración	2	4
				2	27

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
Seguimiento	Desarrollar acciones de monitoreo, seguimiento y evaluación del proceso y la política de reintegración, proporcionando información y recomendaciones de manera oportuna como base para la toma de decisiones que contribuyan al mejoramiento de la función institucional.	Porcentaje de cumplimiento en la implementación del plan de monitoreo 2019 - <b>100%</b> Porcentaje de cumplimiento en la implementación del plan de seguimiento 2019 - <b>100%</b>	1. Estratégico: Presentación de información desactualizada o inconsistente, para realizar el monitoreo, seguimiento y evaluación del proceso y la política de reintegración y reincorporación.	2	2
			2. Estratégico: Deficiencias en la identificación y consolidación de información de contexto usada para el monitoreo, seguimiento y evaluación del proceso y la política de reintegración y reincorporación.	1	2
			3. Estratégico: Inoportuna comunicación de alertas, durante el monitoreo y seguimiento del proceso de reintegración y reincorporación.	1	3

- Procesos de Apoyo**

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
Gestión Documental	Administrar actividades que conlleven a la implementación de políticas y metodologías eficientes, para garantizar un correcto manejo documental que facilite la organización de los documentos durante todo su ciclo de vida y la preservación de la memoria institucional con fines probatorios e históricos.	Nivel Satisfacción de los clientes frente a los servicios de gestión documental 2019 – 92%	1. Operativos: Pérdida de la información en cualquier tipo de soporte	3	4
			2. Operativos: Inoportunidad en el trámite de entrega, recepción, distribución y envío de las comunicaciones Oficiales.	1	1
			3. Corrupción: Uso indebido de la información contenida en la documentación de la Entidad de tipo análogo (físico)	2	1
Gestión del Talento Humano	Proveer a la Entidad de servidores públicos competentes y satisfechos, que tengan un adecuado desempeño de sus funciones en el marco de las políticas de administración y desarrollo del talento humano, así como realizar las gestiones pertinentes para investigar y sancionar las conductas disciplinarias que afecten el correcto funcionamiento de la	Oportunidad en la provisión de empleos 2019 – 100% Porcentaje de percepción favorable del desarrollo de las actividades de Bienestar, capacitación y SST 2019 – 98,97% Oportunidad en la gestión del trámite de comisiones y desplazamientos 2019 – 98,20%	1. Operativos: Incumplimiento de los planes de capacitación y bienestar para la vigencia	2	1
			2. Operativos: Liquidación inexacta y/o no oportuna de salarios, prestaciones sociales, aportes parafiscales, viáticos y gastos de viaje.	4	2
			3. Cumplimiento: Incumplimiento de las políticas operativas del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo - SGSST	1	1

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
	Entidad.		4. Corrupción: Inadecuado nombramiento de personal sin que cumpla con el perfil requerido para beneficio particular o de un tercero.	7	1
			5. Corrupción: Violación de la normatividad disciplinaria por parte del equipo de trabajo de la Secretaría General - Control Disciplinario, en beneficio propio y/o de un tercero.	3	3
Gestión Financiera	Ejecutar y controlar con efectividad, los recursos financieros apropiados a la entidad para el cumplimiento de la misión institucional de acuerdo a la normatividad vigente.	Seguimiento a la ejecución del PAC 2019 – 100%	1. Cumplimiento: Ejecutar operaciones presupuestales sin el cumplimiento de requisitos legales	2	1
			2. Operativos: Errores en los productos que tramita el Grupo de Presupuesto.	1	1
			3. Cumplimiento: Presentación no oportuna de las declaraciones tributarias	2	4
			4. Financieros: No Razonabilidad de los EEFF	3	2
			5. Corrupción: Pagos no debidos	3	3
Gestión Jurídica	Asesorar, coordinar y diseñar el desarrollo normativo, la defensa judicial o extrajudicial de la Entidad y el acompañamiento legal, para la implementación de la Política de Reintegración y programa de Reincorporación así como las acciones de Resocialización que le han sido asignadas a la ARN.	Divulgación o socialización de las estrategias de mitigación de riesgo de daño antijurídico 2019 – 100% Oportunidad en la emisión de conceptos vigencia 2019 – 100%	1. Cumplimiento: Inadecuada aplicación de la política de prevención de daño antijurídico por parte de los colaboradores de la entidad.	2	3
			2. Cumplimiento: Falta o inadecuada emisión de conceptos jurídicos	1	2
			3. Cumplimiento: Falta o fallas en la representación judicial y extrajudicial de la entidad.	1	3
Gestión de adquisición de bienes y servicios	Planear y adquirir bienes y servicios que satisfagan las necesidades de las dependencias con oportunidad y calidad, contribuyendo así al cumplimiento de los propósitos de la Entidad.	Gestión de las liquidaciones 2019 – 100%	1. Operativos: Riesgo 1. Inefectividad en la estructuración de los procesos contractuales	1	2
			2. Corrupción: Riesgo: 2. Direccionamiento de procesos de contratación.	1	1
			3. Corrupción: Riesgo: 3. Apropiación indebida de recursos en la ejecución contractual.	2	1
Gestión de tecnologías de la información	Gestionar de manera integral las tecnologías de la información en la organización, prestando servicios acordes a las	Nivel de satisfacción de los servicios de información y tecnología 2019 – 92,26% Oportunidad y eficacia en	1. Estratégico: No Disponibilidad de los servicios tecnológicos	2	1
			2. Tecnología: Vulnerabilidades de seguridad	4	1

	OBJ. PROCESO	IND. PROCESO	RIESGOS	CON	AC
	necesidades de la entidad y los avances en la materia, para contribuir al desarrollo de los procesos estratégicos, misionales y de apoyo a través de la tecnología.	la atención de solicitudes de servicios 2019 – 97,10%	3. Tecnología: Soporte no disponible	2	1
4. Tecnología: Pérdida de integridad de los datos			4	1	
5. Corrupción: Uso indebido de los activos de información tecnológicos			10	3	
<b>Atención Al ciudadano</b>	Desarrollar acciones orientadas a la identificación de necesidades, atención de requerimientos, la promoción de la cultura del servicio y la evaluación de satisfacción de la ciudadanía frente a la gestión y los servicios que presta la Entidad, con criterios de oportunidad, claridad, pertinencia con lo solicitado y respuestas de fondo	Acciones implementadas para la apropiación de manual y procedimientos de atención al ciudadano a todos colaboradores de la entidad 2019 – 100% Porcentaje de implementación de la estrategia de cultura de servicio 2019 – 100%	1. Cumplimiento: Inoportunidad en el seguimiento a los términos de ley y a la calidad en las respuestas de las PQRSD en la Agencia.	1	4
<b>Gestión Administrativa</b>	Administrar de manera eficaz y oportunidad los recursos físicos y servicios generales, requeridos por los diferentes procesos de la Entidad para el cumplimiento de la misión institucional.	Oportunidad en la atención de servicios administrativos 2019 – 100% Oportunidad en la Atención a Requerimientos de almacén e inventarios 2019 – 100%	1. Operativos: Corte o suspensión en el suministro de servicios públicos	3	3
			2. Operativos: Utilización indebida de recursos en el contrato de Operación Logístico	1	2
			3. Operativos: Pérdida de bienes de la Entidad por sustracción, por parte de terceros.	7	8
			4. Corrupción: Pérdida irrecuperable de bienes de la Entidad por sustracción de parte de colaboradores de la ARN	5	7

Fuente: información extraída del SIGER

En virtud de la información del cuadro anterior, y la revisión de seguimiento realizado para el cumplimiento de las acciones implementadas, se observaron deficiencias en el Control de Registros, así como en el cumplimiento de las especificaciones que deben tener las evidencias (Diligenciamiento de la totalidad de campos en los Formatos, Imagen Institucional, responsable de elaboración, revisión y fecha de elaboración) incumpliendo, así, con lo establecido en el Manual de Seguimiento a la Planeación y Gestión Institucional (Código DE–M–03, Versión 8 y de fecha noviembre 29 de 2019).

## 6. MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS

En virtud de la verificación realizada, se observó la materialización de los siguientes riesgos tal y como se detalla a continuación:

Proceso	Riesgo	Acción	Materialización de Riesgos	Riesgo	Observaciones Control Interno
Evaluación Control y Mejoramiento	4	4	1	Inadecuada formulación y eficacia de planes de mejoramiento-2018	En el análisis registrado el 12/07/2019 se señaló por el Líder de Proceso que en las Auditorías realizadas en el segundo trimestre se evaluó la eficacia y se estableció que diez (10) hallazgos fueron ineficaces razón por la cual se materializó el riesgo. Plan de Mejora PM-19-00026
Gestión Administrativa	4	20	1	Pérdida de bienes de la Entidad por sustracción, por parte de terceros.	Se verificó en el SIGER que se registró el seguimiento el 05/04/2019, la materialización del riesgo, señalando que se presentaron dos (2) hurtos y una pérdida de bienes de la Entidad. Después de revisada la Evidencia se cuenta con el Plan de Mejoramiento para darle solución a esta situación; PM19-1912.
Gestión Financiera	5	11	1	Pagos no debidos	Se verificó en el SIGER que se presentaron tres (3) pagos no debidos, así: -Por Traslado de Riesgo, el cual fue reintegrado. -Consignación errónea a una de las cuentas de la Fiduciaria "La Previsora" S.A, la cual fue reintegrada a la Agencia. -Consignación a una orden de embargo de un proceso ya culminado. A la fecha ya se realizó la formulación de los Planes de Mejoramiento (PM-19-00014, PM-19-00015 y PM-19-00022) pero, a la fecha, no se tiene certeza de la efectividad de los mismos.

## 7. RECOMENDACIONES

- Suscribir los planes de mejoramiento de los riesgos materializados que a la fecha no se han formulado.
- Continuar fortaleciendo la calidad de los reportes cualitativos en el SIGER respondiendo, únicamente, al cumplimiento de la acción y propósito de la misma.

- Es importante que se realice el seguimiento de los riesgos definidos en los Procesos con todo el equipo de trabajo y los usuarios de los mismos.
- El ejercicio de identificación de riesgos de gestión deberá contener los riesgos en materia de reincorporación y demás riesgos que en los territorios hayan sido identificados para el caso; por ello es importante hacer partícipes de la construcción del mismo a los Grupos Territoriales y Puntos de Atención.
- Dentro del ejercicio de identificación de controles para los riesgos es necesario garantizar que estos controles queden claramente identificados, ya sea que se encuentren documentados o no, dejando en evidencia este aspecto dentro de las matrices de riesgos para evitar incluir como control procedimientos completos.
- Fortalecer el levantamiento de evidencias a efectos que cumplan con los requerimientos establecidos en el Manual de Seguimiento a la Planeación y Gestión Institucional con el fin de tener un manejo adecuado de la documentación generada.

Elaboró: Enrique Fernández Monsalve – Contratista del Grupo de Control Interno de Gestión  
Revisó: Eduardo Antonio Sanguinetti Romero – Asesor del Grupo de Control Interno de Gestión  
Fecha de Elaboración: enero 31 de 2020