

INFORMACION GENERAL	
Título del Informe:	TERCER SEGUIMIENTO CUATRIMESTRAL A LA GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONALES (ADMINISTRATIVOS - CORRUPCIÓN) VIGENCIA 2025
Dependencia Evaluada:	INDERSANTANDER
Fecha:	ENERO 26 DE 2026
Nombre y cargo del Líder del Proceso:	ARIEL FERNADO ROJAS RODRIGUEZ Director InderSantander HECTOR FABIAN MANTILLA REMOLINA Subdirector Administrativo y Financiero LAYLA FADIA ASSIZ LIZARAZO Subdirectora Operativa SANDRA VELASCO MARTINEZ Jefe Oficina Jurídica RAMIRO ANDRES BLANCO RINCÓN Asesor de Planeación WILLIAM RAFAEL PINTO LOPEZ Profesional Universitario Talento Humano LUZ DELINA SILVA PORTILLA Profesional Universitario Presupuesto GRICELDA PULIDO JAIMES Profesional Universitario Tesorería CLAUDIA STELLA DIAZ GARCIA Profesional Universitario Contador DAVID JULIAN MENDOZA MONCADA Profesional Universitario Jurídica RAMIRO ANDRES PABON Profesional Universitario Alto Rendimiento OSCAR ARTURO SALAZAR TORRES Profesional Universitario Social Comunitario JHONNY SANDOVAL PEREZ Profesional Universitario Estudiantil y Formativo. FREDY ANGARITA PINO Profesional Universitario Sistemas LEONARDO FONSECA CORTES Auxiliar Administrativo CATALINA ANTOLINEZ SIERRA Auxiliar Administrativo ESNEIDER ROJAS JIMENEZ Técnico Administrativo Almacén

OBJETIVOS
Evaluar la gestión de riesgos institucional del InderSantander, la efectividad de los controles establecidos para los riesgos identificados en el Mapa de Riesgos Institucional (Administrativos y de Corrupción), así como valorar el nivel de madurez de la Política de Administración de Riesgos Institucional, correspondiente al tercer cuatrimestre de la vigencia 2025.
ALCANCE
La evaluación comprenderá la gestión de riesgos institucional y los Mapas de Riesgos (Administrativos y de Corrupción) del InderSantander, correspondientes al tercer cuatrimestre de la vigencia 2025, en el periodo comprendido entre los meses de septiembre a diciembre de 2025.
MARCO LEGAL
Ley 1474 de 2011 <i>"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."</i> Art 73. Decreto 2641 de 2012, artículo 5: <i>"El mecanismo de seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas del mencionado documento, estará a cargo de las oficinas de control interno, para lo cual se publicará en la página web de la respectiva entidad, las actividades realizadas, de acuerdo con los parámetros establecidos."</i>., estrategias para la construcción del plan anticorrupción y atención al ciudadano. Decreto 1499 de 2017, Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015 y adopta el Modelo Integrado de Gestión MIPG, el cual contiene la dimensión de control interno. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública.
METODOLOGIA
El presente seguimiento se realizó mediante las siguientes actividades: Recopilación de información relacionada con la gestión de riesgos institucional. Revisión de la documentación y soportes que evidencian el cumplimiento de las acciones y controles, allegados por los líderes de los procesos. Análisis de la información reportada por el Asesor de Planeación. Elaboración del informe correspondiente con los resultados del seguimiento realizado.
DESARROLLO
En concordancia con los roles asignados a la Oficina de Control Interno, conforme a lo establecido en el Decreto 648 de 2017, y en cumplimiento del Plan Anual de Auditorías de la vigencia 2025, se realiza el presente seguimiento a la gestión de la administración de riesgos institucional del InderSantander, con el fin de verificar su adecuada implementación y efectividad.

1. SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL

El seguimiento a la gestión de la administración de riesgos institucional, correspondiente al tercer cuatrimestre de la vigencia 2025, se realizó con fundamento en la evaluación de la Política de Administración de Riesgos, el Mapa de Riesgos Administrativos y el Mapa de Riesgos de Corrupción vigentes en la entidad.

Para el presente seguimiento, la gestión de riesgos institucional definida en los Mapas de Riesgos del INDERSANTANDER contempla un total de cuarenta y un (41) riesgos identificados, de los cuales treinta (30) corresponden a riesgos de tipo administrativo y once (11) a posibles riesgos de corrupción.

1.1 Evaluación del Nivel de Madurez de la Gestión de Riesgos

Para cada uno de los riesgos identificados en los procesos (Administrativos y de Corrupción), se evaluó la efectividad de los controles definidos, teniendo en cuenta tanto su adecuada implementación como su contribución a la no materialización del riesgo. La efectividad de los controles se fundamentó en el análisis de su aplicación y funcionamiento durante el periodo evaluado.

La evaluación se realizó mediante una metodología de calificación basada en porcentajes y promedios, lo que permitió determinar el nivel de desempeño de la gestión de cada riesgo, considerando la aplicación y efectividad de los controles establecidos.

A los resultados obtenidos se les aplicó una valoración conforme a rangos cuantitativos previamente definidos, los cuales permiten determinar el estado de madurez de la Política de Administración de Riesgos durante el cuatrimestre evaluado, tanto a nivel de proceso como a nivel institucional, de acuerdo con los siguientes rangos:

CALIFICACION Y VALORACION DE LA MADUREZ DE LA GESTIÓN DEL RIESGO		
Calificación del Estado de Madurez de la Administración del Riesgo	Valoración del Estado de la Administración del Riesgo	Características de la calificación y valoración de la Administración del Riesgo
1-20	INCIPIENTE	No existe un enfoque formal de administración
21-40	CONOCIDO	Existen esfuerzos aislados de administración del riesgo
41-60	DEFINIDO	La estrategia y políticas de administración del riesgo han sido definidas y comunicadas. Así mismo, la valoración del riesgo está definida
61-80	ADMINISTRADO	El proceso de administración del riesgo está desarrollado y comunicado.
81-100	OPTIMIZADO	La administración del riesgo está completamente inmersa en las operaciones y procesos de la organización.

1.2 Desarrollo de la Evaluación de la Gestión de Riesgos

La evaluación de la gestión de riesgos se realizó mediante la estimación del porcentaje de cumplimiento de cada uno de los controles establecidos, así como el análisis de la materialización o no del riesgo durante el periodo evaluado. Posteriormente, se calculó el



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - INDERSANTANDER

INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: FOCI10

VERSION: 02

Página 4 de 11

promedio de cumplimiento de los controles asociados a cada riesgo, resultado que corresponde a la calificación del nivel de madurez de la gestión del riesgo respectivo. Finalmente, dicha calificación fue valorada de acuerdo con la tabla de evaluación del nivel de madurez de la gestión del riesgo adoptada por la entidad, permitiendo determinar el estado de madurez de cada riesgo, tal como se presenta en la tabla de evaluación correspondiente.

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
1	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	1	No presentación del FURAG	Administrativo	3	100	Optimizado	Se realizo el informe de reporte del desempeño institucional y de Control Interno Furag 2024
2	DEPORTE ESTUDIANTIL Y FORMATIVO	1	Incumplimiento Plan de acción	Administrativo	3	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
3		2	Prestación de servicios sin calidad	Administrativo	5	70	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
4		3	Tráfico de Influencias	Corrupción	1	100	Optimizado	Se realizo una campaña en el mes de octubre para fortalecer las practicas antisoborno y antifraude en el mes de octubre de 2025, en cuanto a tener trato preferente de manera indebida en la agilidad de la atención de los servicios del Proceso y en la prestación de este.
5	DEPORTE ASOCIADO	1	Incumplimiento Plan de acción	Administrativo	3	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad. misionales y el equipo de planeación. Cada cuatro meses se elabora un informe de gestión de riesgos que es remitido a las instancias de planeación del InderSantander y la Gobernación, para



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - INDERSANTANDER

INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: FOCI10

VERSION: 02

Página 5 de 11

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
								evaluar avances y cumplimiento del Plan de Desarrollo Departamental.
6		2	Prestación de servicios sin calidad	Administrativo	5	70	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
7		3	Vencimiento reconocimiento Deportistas	Administrativo	2	100	Optimizado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
8		4	Trafico de influencias	Corrupción	1	100	Optimizado	Se realizo una campaña en el mes de octubre para fortalecer las practicas antisoborno y antifraude en el mes de octubre de 2025, en cuanto a tener trato preferente de manera indebida en la agilidad de la atención de los servicios del Proceso y en la prestación del mismo.
9	DEPORTE SOCIAL Y COMUNITARIO	1	Incumplimiento Plan de acción	Administrativo	3	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
10		2	Prestación de servicios sin calidad	Administrativo	5	70	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - INDERSANTANDER

INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: FOCI10

VERSION: 02

Página 6 de 11

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
11	DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO	3	Préstamo sin requisitos	Administrativo	2	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
12		4	Tráfico de Influencias	Corrupción	1	100	Optimizado	Se realizó una campaña en el mes de octubre para fortalecer las practicas antisoborno y antifraude en el mes de octubre de 2025, en cuanto a tener trato preferente de manera indebida en la agilidad de la atención de los servicios del Proceso y en la prestación del mismo.
13		1	Incumplimiento Plan de acción	Administrativo	3	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
14		2	Prestación de servicios sin calidad	Administrativo	5	70	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
15		3	No disposición personal Biomédicos	Administrativo	1	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
16		4	No cumplimiento requisitos beneficio económico	Administrativo	1	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - INDERSANTANDER

INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: FOCI10

VERSION: 02

Página 7 de 11

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
								procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
17		5	Tráfico de Influencias	Corrupción	1	100	Optimizado	Se realizó una campaña en el mes de octubre para fortalecer las prácticas antisoborno y antifraude en el mes de octubre de 2025, en cuanto a tener trato preferente de manera indebida en la agilidad de la atención de los servicios del Proceso y en la prestación del mismo.
18		1	Inducción-Reinducción	Administrativo	1	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
19	GESTION DEL TALENTO HUMANO	2	Incumplimiento planes de talento humano	Administrativo	3	80	Administrado	La gestión del riesgo se encuentra en un nivel administrado, dado que la entidad ha definido, implementado y comunicado los procesos, controles y responsabilidades para la identificación, evaluación y tratamiento de los riesgos. Existen mecanismos de seguimiento y control en operación; no obstante, aún se presentan oportunidades de mejora para lograr una integración total y sistemática en todos los procesos de la entidad.
20		3	Perdida Historias laborales	Administrativo	1	100	Optimizado	Frente a este riesgo, las historias laborales encontradas en el fondo acumulado se encuentran en proceso de almacenamiento e inventario, mientras que las demás permanecen bajo custodia del archivo de gestión del área de Talento Humano.
21		4	Fraude en los requisitos de las posesiones	Corrupción	1	100	Optimizado	Frente al riesgo de posesionar o encargar servidores que no cumplan los requisitos, la entidad da cumplimiento al Manual Especifico de Funciones y Competencias Laborales, verifica los requisitos mediante formato establecido y conserva los soportes en las hojas de vida correspondientes.
22	ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	1	Obligaciones contraídas dobles	Administrativo	1	100	Optimizado	La entidad lleva un registro en Excel de las obligaciones y el contador verifica los soportes y valores antes de pasar las cuentas de



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - INDERSANTANDER

INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: FOCI10

VERSION: 02

Página 8 de 11

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
								cobro a tesorería. El sistema impide generar obligaciones que excedan el saldo disponible, reduciendo el riesgo para pagos únicos y manteniendo bajo riesgo en pagos mensuales.
23		2	Posibilidad de no tener recaudo presupuestal	Administrativo	1	100	Optimizado	La entidad fortalece la planificación y seguimiento al recaudo de ingresos, incorporando proyecciones realistas y controles periódicos para garantizar que el presupuesto refleje los recursos efectivamente disponibles para dar cumplimiento a la ejecución del mismo.
24		3	Perdida de Inventarios	Administrativo	1	90	Optimizado	Se realiza conciliación mensual con el área de Contabilidad y, en caso de ser necesario, se registran en el sistema los activos que hayan ingresado a la institución, garantizando la actualización y exactitud del inventario
25		4	Peculado en la desviación de dineros	Corrupción	2	90	Optimizado	Frente al riesgo de desviación de dineros para beneficio personal o de terceros, la entidad realiza conciliaciones mensuales entre contabilidad, presupuesto y tesorería, y verifica la información de las transferencias electrónicas.
26		5	Omisión de la pérdida de bienes	Corrupción	1	80	Administrado	Frente al riesgo de omitir información sobre la pérdida o hurto de bienes devolutivos, la entidad registra y controla todos los movimientos de activos fijos en el sistema SIA, módulo de inventarios.
27	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	1	No rendición SIA OBSERVA	Administrativo	2	80	Administrado	Existe la posibilidad de que la información no sea publicada o se haga de manera extemporánea; la entidad cumple parcialmente con los procesos de publicación establecidos.
28		2	Celebración indebida de contratos	Corrupción	3	80	Administrado	Se cumple con los controles establecidos para contratar adquisición de bienes y servicios, evidenciando en el Secop II la trazabilidad de toda la documentación exigida.
29	GESTION JURIDICA	1	Oportunidad SECOP	Administrativo	2	100	Optimizado	Frente a este riesgo, la entidad da cumplimiento a los procedimientos de publicación establecidos, garantizando la transparencia y oportunidad de la información. que el riesgo se materializó
30		2	Falencias manejo de expedientes contractuales	Administrativo	2	100	Optimizado	La entidad revisa la documentación, elabora la minuta contractual y remite el expediente a la oficina gestora para la aprobación de pólizas, acta de inicio y ejecución contractual, garantizando el correcto manejo y control del expediente.
31		3	Prevaricato en la información de los procesos judiciales	Corrupción	2	80	Administrado	Los controles se aplican en su totalidad, pero no son correlacionados al riesgo, exponiéndose a la materialización
32	COMUNICACIONES INSTITUCIONALES	1	WEB desactualizada	Administrativo	4	80	Administrado	Existe la posibilidad de que la página web institucional se



INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE - INDERSANTANDER

INFORME DE EVALUACION Y SEGUIMIENTO

CÓDIGO: FOCI10

VERSION: 02

Página 9 de 11

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
	S							encuentre desactualizada; actualmente, la entidad mantiene la página web actualizada de manera parcial.
33		2	Seguridad de la Información	Administrativo	3	80	Administrado	Los controles se aplican parcialmente y no son correlacionados al riesgo, exponiéndose a la materialización
34		3	Perdida Infraestructura Computacional	Administrativo	2	90	Optimizado	Frente a este riesgo, el área de sistemas realiza mantenimientos correctivos de acuerdo con las eventualidades e imprevistos presentados, con el fin de asegurar la continuidad operativa.
35		4	Publicación falsa	Corrupción	1	80	Administrado	La información publicada Se verificó la existencia del Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad y Privacidad de la Información, el cual evidencia que la información publicada es veraz, descartando la falsedad en la divulgación del documento público.
36	GESTION DOCUMENTAL	1	No efectuar la Transferencias Documentales	Administrativo	4	50	Definido	Frente a este riesgo, la entidad verifica los tiempos establecidos en las Tablas de Retención Documental para trasladar el archivo de gestión al archivo central; sin embargo, esta actividad se realiza de manera parcial.
37		2	Perdida documentos del archivo central	Administrativo	1	50	Definido	Aunque se lleva la trazabilidad mediante el formato establecido, el proceso no se cierra oportunamente debido a la retención prolongada de carpetas por parte de las oficinas gestoras, lo que afecta la adecuada administración y control documental.
38		3	Intervención Operatividad de la ventanilla única	Administrativo	2	85	Optimizado	Los controles no se aplican, no son correlacionados al riesgo, exponiéndose a la materialización
39		4	Encubrimiento en la perdida de documentos	Corrupción	3	80	Administrado	Frente al riesgo de omisión de información sobre pérdida de documentos, se evidenció que la entidad adelanta acciones de gestión archivística, incluyendo actualización de procesos, socialización institucional y control del préstamo documental; adicionalmente, se trabaja en la optimización del espacio para retomar las transferencias documentales y garantizar la adecuada conservación de la información.
40	GESTION INTEGRAL	1	Oportunidad reporte accidentes laborales	Administrativo	1	80	Administrado	La entidad cuenta con procedimientos definidos y comunicados para la prevención y el reporte de accidentes y enfermedades laborales, evidenciados en las actividades de inducción a funcionarios y contratistas. Aunque durante la vigencia no se presentaron eventos a reportar, existen controles implementados que permiten una adecuada gestión del riesgo

TABLA DE EVALUACIÓN DE CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA GESTIÓN DE RIESGOS								
No RIESGO	PROCESO	No RIESGO EN EL PROCESO	RIESGO	CLASE DE RIESGO (Gestión-Corrupción)	No CONTROLES	CALIFICACIÓN MADUREZ GESTIÓN DEL RIESGO BASADA EN LOS RIESGOS	VALORACIÓN DE LA CALIFICACIÓN	OBSERVACIÓN
41	CONTROL INTERNO	1	Cumplimiento del Plan de Auditorías	Administrativo	1	100	Optimizado	Durante la vigencia se dio cumplimiento al Plan Anual de Auditorías por parte de la Oficina de Control Interno.

1.3 Resultados de la Evaluación de la Madurez de la Administración del Riesgo

De acuerdo con la evaluación realizada durante el tercer cuatrimestre de la vigencia 2025, los resultados de la calificación y valoración del nivel de madurez de la administración del riesgo por procesos e institucional son los siguientes:

CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA MADUREZ DE LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO POR PROCESOS E INSTITUCIONAL		
PROCESO	% CALIFICACIÓN III CUATRIMESTRE	VALORACIÓN
DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	100	OPTIMIZADO
DEPORTE ESTUDIANTIL Y FORMATIVO	83	OPTIMIZADO
DEPORTE ASOCIADO	88	OPTIMIZADO
DEPORTE SOCIAL Y COMUNITARIO	83	OPTIMIZADO
DEPORTE DE ALTO RENDIMIENTO	82	OPTIMIZADO
GESTION DEL TALENTO HUMANO	90	OPTIMIZADO
ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO	92	OPTIMIZADO
ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	80	ADMINISTRADO
GESTION JURIDICA	93	OPTIMIZADO
COMUNICACIONES INSTITUCIONALES	83	OPTIMIZADO
GESTION DOCUMENTAL	66	ADMINISTRADO
GESTION INTEGRAL	80	ADMINISTRADO
CONTROL INTERNO	100	OPTIMIZADO
CALIFICACIÓN Y VALORACIÓN DE LA MADUREZ DE LA GESTIÓN DEL RIESGO	86	OPTIMIZADO

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES
CONCLUSIONES: De acuerdo con la evaluación realizada durante el tercer cuatrimestre de la vigencia 2025, la gestión de la administración del riesgo a nivel institucional alcanzó una calificación del 86%, ubicándose en un nivel de madurez OPTIMIZADO, lo cual evidencia que la administración del riesgo se encuentra integrada manera transversal en los procesos y operaciones del InderSantander. La mayoría de los procesos institucionales evaluados presentan un nivel de madurez OPTIMIZADO, destacándose los procesos de Direccionamiento Estratégico, Gestión del Talento Humano, Administrativo y Financiero, Gestión Jurídica y Control Interno, los cuales reflejan una adecuada definición implementación y seguimiento de los controles establecidos para la mitigación de los riesgos identificados. Los procesos de Adquisición de Bienes y Servicios, Gestión Documental y Gestión Integral se ubican en nivel de madurez ADMINISTRADO, lo que indica que si bien cuentan con procesos de administración del riesgo desarrollados y comunicados, aun existen oportunidades de mejora para fortalecer la efectividad de los controles y avanzar hacia un nivel de madurez OPTIMIZADO.

En términos generales, los resultados del seguimiento indican una limitada materialización de riesgos durante el periodo evaluado, lo que permite inferir que los controles definidos han contribuido de manera razonable a la mitigación de los riesgos identificados; no obstante, se identifican oportunidades de mejora orientadas al fortalecimiento continuo de la gestión de la administración del riesgo.

RECOMENDACIONES:

Realizar la revisión y actualización periódica de la Política de Administración de Riesgos y del Mapa de Riesgos Institucional, conforme a los lineamientos técnicos vigentes para la vigencia 2025, incorporando de manera progresiva la identificación y gestión de riesgos de tipo fiscal, de acuerdo con lo establecido en la guía más reciente del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP.

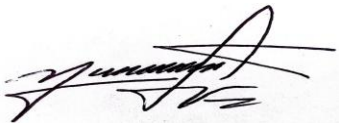
Fortalecer la actualización de los procedimientos institucionales, identificando y documentando de manera más precisa los puntos de control asociados, como estrategia para la mitigación de riesgos y su adecuada integración dentro de los procesos del instituto.

Continuar promoviendo la aplicación y seguimiento sistemático de los controles definidos en los procedimientos y en los mapas de riesgos, con especial énfasis en aquellos procesos que presentan un nivel de madurez administrado, a fin de avanzar hacia niveles de optimización.

Avanzar en la consolidación de un único Mapa Institucional de Riesgos, que integre los riesgos administrativos, de corrupción y fiscales, facilitando su gestión, seguimiento y análisis integral a nivel institucional.

Ajustar y fortalecer la estructuración y documentación de los controles definidos para cada riesgo dentro del Mapa de Riesgos, de manera que se facilite su comprensión, aplicación y evaluación, contribuyendo a la prevención de la materialización de los riesgos identificados.

Reiterar la revisión y análisis de riesgos asociados a las actividades de supervisión contractual, con el fin de evaluar su inclusión dentro del Mapa de Riesgos Institucional, considerando su impacto potencial en la gestión administrativa y financiera de la entidad.



NUBIA ESTHER LEON VILLALBA
Asesora de Control Interno
INDERSANTANDER