



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DISTRITAL DE GOBIERNO

**Informe monitoreo riesgos
Julio-Septiembre 2018**

**Oficina Asesora de Planeación
Bogotá
2018**

INTRODUCCIÓN

En el marco del Modelo Integrado de Planeación y Gestión- MIPG, le corresponde a la Oficina Asesora de Planeación el acompañamiento metodológico para la definición de la política de riesgo, así como el monitoreo a los controles de los riesgos establecidos por los líderes de procesos. En este contexto, se desarrolla la administración del riesgo que permite la identificación, análisis, valoración y tratamiento de los riesgos que pueden impactar al cumplimiento de los objetivos estratégicos de la entidad.

Respecto a los riesgos de corrupción, el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano – PAAC vigencia 2018, establece en la actividad 1.7 “Realizar monitoreo periódico de los riesgos de corrupción con base en la información que remitan los líderes de los procesos, de acuerdo con los lineamientos y herramientas establecidas en la Entidad.”

En consecuencia, la Oficina Asesora de Planeación ha generado una herramienta de monitoreo de riesgos, que permite analizar el tratamiento y comportamiento de estos, asociados a los procesos y alcaldías locales, así como los riesgos de corrupción, enmarcados en la acción u omisión para desviar la gestión de lo público hacia beneficios de particulares.

Para la elaboración del presente informe, se informó mediante comunicación oficial de fecha 01 de octubre del año en curso, a los líderes de proceso y alcaldes locales, definiendo los tiempos en los que se realizarán las actividades relacionadas con el monitoreo de riesgos, así mismo el día 23 de octubre se compartió a través de comunicación oficial la herramienta de monitoreo, informando la fecha máxima para el diligenciamiento de esta.

La información que se solicitó diligenciar fue:

Tabla 1: *Cuadro Monitoreo de Riesgos - Descripción*

Evento	Descripción			
	Tipología	¿Durante el periodo de reporte el evento se materializó?	Soporte	Describa la situación en la cual se materializó (Tiempo-Modo-Lugar)

Tabla 2: *Cuadro Monitoreo de Riesgos – Controles y Tratamiento*

Causas		Controles	Tratamiento		
¿La materialización del evento fue ocasionada por alguna de las causas establecidas en la matriz de riesgos?	Describa las causas	Describa el comportamiento del / de los control/es	¿El evento de riesgo cuenta con un plan de mejora asociado?	¿En que estado se encuentra el plan de mejora asociado?	Observaciones

A partir de la información remitida, se consolidó el informe de monitoreo riesgos del III trimestre, el cual da cuenta de la gestión realizada con corte al 30 de septiembre del año en curso.

1. CONTEXTO GENERAL

El nivel central de la Secretaría Distrital de Gobierno cuenta con 154 riesgos¹, dentro de los cuales se identifica la siguiente distribución:

Tabla 3: *Riesgos nivel central*

Proceso	Procesos	Corrupción	Ambiente
Servicio a la Ciudadanía	2	0	0
Fomento y protección de los Derechos Humanos	4	0	0
Convivencia y Dialogo Social	3	1	0
Relaciones Estratégicas	4	1	0
Acompañamiento a la Gestión Local	8	0	0
Inspección Vigilancia y Control	13	1	3
Gestión Publica Territorial Local	5	0	1
Control Disciplinario	3	1	0
Gerencia del Talento Humano	7	2	1
Gestión Corporativa Institucional	4	9	6
Gestión Corporativa Local	13	6	8
Gestión Jurídica	4	0	0
Comunicación estratégica	4	1	0
Planeación Institucional	5	1	0
Planeación y Gestión Sectorial	5	0	0
Gerencia de las TIC	11	1	3
Gestión Patrimonio Documental	5	3	1
Evaluación Independiente	5	1	0
Gestión del Conocimiento	8	0	0
Total por tipología	113	18	23
Total Riesgos SDG	154		

Fuente: Elaboración propia con los datos obtenidos del monitoreo de riesgos

El 73% de los riesgos pertenecen a la tipología de proceso (Estratégico, operativo, legal o de cumplimiento, administrativo, financiero, judicial, contractual, de seguridad y privacidad de la información, de imagen o confianza y tecnológico), siendo aquellos que pueden influir negativamente en los elementos de la planeación estratégica de la entidad; el 15% hace referencia a los riesgos ambientales, los cuales son el insumo para la elaboración o actualización del plan de emergencias ambientales y el 12% son de corrupción, asociados a la acción, omisión, o uso del poder para poder desviar la gestión pública.

De los 154 riesgos que se identificaron en las matrices de riesgos de cada uno de los procesos mencionados en la Tabla No. 3, los procesos que son liderados por las Alcaldías Locales (Gestión Corporativa Local; Inspección, Vigilancia y Control; y Gestión Pública Territorial Local) son consolidados en una sola matriz la cual es remitida para el reporte a las alcaldías Locales para la realización del monitoreo.

¹ Cifra total de riesgos dentro de la cual se excluyeron los riesgos identificados por salud y seguridad en el trabajo.

2. RIESGOS DE PROCESOS MATERIALIZADOS

Tabla 4: *Riesgos materializados-Nivel central*

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Gerencia de las TIC	Tiempos altos en la solución de requerimientos, incidentes y problemas de los servicios Tecnológicos.	Calidad	Acuerdos de niveles de servicio definidos	No se había considerado la causa, por lo tanto, el control fue insuficiente	El tratamiento implementado para el riesgo se oficializó mediante radicado N° 20174400507703 toda vez que no se contaba con la herramienta MIMEC implementada	El plan se encuentra en ejecución.
Gestión Corporativa Institucional	Incumplimiento de los parámetros establecidos dentro del contrato para la entrega de bienes y servicios.	Calidad	El riesgo cuenta con cinco (5) controles relacionados al Manual de supervisión e interventoría, Manual de contratación e instructivos y formatos para la elaboración de estudios previos.	Se efectuaron solicitudes por parte del Supervisor para el cumplimiento de las obligaciones de los Contratistas. Aunque se iniciaron procesos de incumplimiento, esto ayudó a prevenir que el riesgo fuera mayor.	La zona de riesgo residual es aceptable, razón por la cual no se cuenta con plan de mejora asociado	No se ha implementado ningún plan de mejora para la mitigación del riesgo
Servicio a la ciudadanía	Respuesta inoportuna a las PQRS interpuestas por la ciudadanía, entidades públicas y privadas.	Credibilidad, buen hombre y reputación	Reporte preventivo elaborado por los servidores públicos del proceso.	La materialización del riesgo se efectúa por la no realización del seguimiento al requerimiento recibido El control opera de manera permanente sobre el personal de Servicio de Atención a la Ciudadanía como parte del proceso; sin embargo, este no aplica sobre los demás funcionarios y/o contratistas de la SDG, quienes son finalmente los responsables de emitir las respuestas a la ciudadanía	El riesgo no cuenta con plan de mejora asociado	Se requiere un plan de mejora asociado a los procesos que no realizan la respuesta oportuna a los PQRS.
Gerencia del Talento Humano	Inasistencia o falta de participación en programas y proyectos	Calidad	Divulgación mediante comunicaciones oficiales y la firma de actas de	Aunque los controles existen y se están implementando, no dejan de ocurrir hechos que impiden lograr la participación del 100% de	El riesgo no cuenta con plan de mejora asociado	No Aplica

	del proceso de Gestión de Talento Humano		compromiso y libranzas por parte de los servidores públicos	los servidores en las actividades programadas		
--	--	--	---	---	--	--

Fuente: Elaboración propia con los datos obtenidos del monitoreo de riesgos

Según el reporte emitido por los líderes de procesos del nivel central, se evidencia la materialización el 3% de los riesgos totales, entre los cuales Gerencia de TIC cuenta con la materialización de un (1) riesgo, correspondiente al 25% de los 4 riesgos materializados; respecto al proceso de Gestión Corporativa Institucional se materializó un (1) riesgo de tipo de calidad, el cual fue controlado mediante solicitudes por parte del supervisor a los contratistas, frente al riesgo de Gestión del Talento Humano se han diseñado diferentes estrategias para la asistencia de los servidores públicos a las capacitaciones y finalmente la materialización de un riesgo en el proceso de Servicio a la Ciudadanía.

En atención al riesgo del proceso de Gerencia de las TIC, se evidencia la necesidad de revisar la identificación del riesgo, debido a que la causa por la cual se materializó no se había considerado, lo que conlleva a que el control no sea efectivo. Así mismo se analiza que el plan de mejora debe ser cargado por parte del líder del proceso al aplicativo de mejora dispuesto para ello, con el propósito de realizar el seguimiento del estado del plan.

La materialización del riesgo del proceso de Gestión Corporativa Institucional fue ocasionada por causas externas a las establecidas en la matriz de riesgos las cuales no son controlables, por lo tanto, se realizaron solicitudes por parte del supervisor en el marco del cumplimiento de las obligaciones, lo cual mitigó el impacto.

La materialización del riesgo del proceso de Servicio a la Ciudadanía fue ocasionado debido a que el control que se tiene no está siendo efectivo, pues la herramienta en la que se activan las alertas para que no se incumplan los tiempos para dar respuesta no dio los resultados esperados, en el plan de tratamiento el líder de proceso manifiesta que no se cuenta con un plan de mejora asociado, sin embargo desde la OAP se identifica que resultado de las auditorías internas de control interno si existe un plan de mejora asociado al vencimiento de términos de respuesta de PQRS para nivel central y las alcaldías locales, para nivel central el plan es el No. 36 y se encuentra en ejecución sin ningún reporte avanzado a la fecha.

De acuerdo con el riesgo materializado en el proceso de Gerencia de Talento Humano este ha sido recurrente durante los III trimestre, por consiguiente, atendiendo a los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP y el Manual de Riesgos PLE-PIN-M002, se recomienda verificar la identificación del riesgo, sus causas y consecuencias, debido a que cuenta con factores externos difíciles de controlar y el tratamiento a asignar sería evitar el riesgo, abandonando las actividades que dan lugar al evento, siempre y cuando esto no afecte el desarrollo de las actividades del proceso.

Por otra parte, respecto al monitoreo remitido por la Dirección Administrativa se evidencia lo siguiente:

- **Proceso Gestión del Patrimonio Documental:** reportó parcialmente el monitoreo de riesgos, toda vez que faltó el diligenciamiento de la materialización o no de R5: *“Incumplimiento en la entrega de comunicaciones al destinatario o incorrecto direccionamiento del documento”*, R8: *“Manipulación o adulteración de documentos públicos electrónicos durante la ruta documental en el aplicativo de GD, en beneficio propio o de particulares”*, R9 *“Pérdida, manipulación o adulteración de la información en beneficio de un tercero”*.

3. RIESGOS DE ALCALDÍAS LOCALES MATERIALIZADOS

Las alcaldías locales cuentan con 51 riesgos de procesos, 27 corresponden al proceso de Gestión Corporativa Local, 6 de Gestión Pública Territorial Local y 18 de Inspección Vigilancia y Control.

El reporte realizado por cada una de las Alcaldías Locales fue el siguiente:

➤ USAQUÉN

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	No se reportó comportamiento de los controles	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	N/A

El riesgo se materializó debido a la inoportuna respuesta de los requerimientos ciudadanos en los términos establecidos, la evidencia de ello se ubica en la matriz de seguimiento reportada por la oficina de servicio a la ciudadanía de la SDG, no obstante, es relevante aclarar que la materialización del riesgo fue ocasionada por causas externas a las identificadas en la matriz de riesgos, como es la falta de recurso humano tal como lo reporto la alcaldía local.

Por consiguiente, se recomienda la implementación de los controles establecidos en la matriz de riesgos del proceso de Inspección, Vigilancia y Control, esto con el fin de verificar la efectividad del control para la mitigación del riesgo.

➤ CHAPINERO

De acuerdo con el monitoreo remitido por la alcaldía local no se materializó riesgo alguno, sin embargo, se realizó el reporte incompleto de dieciséis (16) riesgos de los cuales: siete (7) son de calidad, cuatro (4) son de ambiente, tres (3) son de credibilidad, buen nombre y reputación, uno (1) es de seguridad de la información, uno (1) es de corrupción, lo cual dificulta la formulación de acciones de mejora para la mitigación de los riesgos.

➤ SANTA FE

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de	Verificación periódica del aplicativo ORFEO por parte de los profesionales con función de respuesta de peticiones.	En el aplicativo MIMEC se tiene el plan de mejora No. 18	Se encuentra en estado de ejecución con 0% de avance

			entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Remisión de informe de seguimiento por parte del profesional de gestión de la mejora.		
Gestión Corporativa Local	Deficiencia en la suscripción y/o legalización del contrato (Retraso en la suscripción, imposibilidad de celebrar el contrato o permitir la ejecución del contrato sin el lleno de los requisitos.)	Calidad	- Personal encargado de notificar a las personas para firma de contrato. - Diligenciamiento de la lista de chequeo del EUC con los documentos precontractuales por parte del Abogado del FDL. - Se da aplicación del instructivo para la expedición del CRP por parte del Abogado del FDL -Aplicación del procedimiento de adquisición de bienes y servicios por parte de los profesionales designados	Se da aplicabilidad a los cuatro (4) controles establecidos en la matriz de riesgos del proceso.	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	N/A
Gestión Corporativa Local	Gestión inadecuada de residuos especiales (Residuos de construcción y demolición y llantas) provenientes de campañas de recolección de este tipo de residuos en la localidad	Ambiente	Instrucciones para la gestión integral de residuos peligrosos, gestión integral de residuos aprovechables y no aprovechables, así como los residuos de manejo especial y diferenciado.	Se viene realizando sensibilizaciones a la comunidad sobre el adecuado manejo de residuos y buenas prácticas ambientales, sin embargo, las recomendaciones no son atendidas. Se han desarrollado jornadas de recuperación ambiental en diferentes puntos críticos de la localidad, desarrollando actividades de limpieza, recolección de residuos, embellecimiento y sensibilización a la comunidad.	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	N/A
Gestión Corporativa Local	Gestión inadecuada de residuos sólidos: convencionales (aprovechables	Ambiente	Instrucciones para la gestión integral de residuos peligrosos, gestión integral	Se viene realizando sensibilizaciones a los funcionarios y contratistas, sobre el adecuado manejo de residuos y buenas	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	"Se han realizado actividades de sensibilización con el fin de generar un

	y no aprovechables), especiales y peligrosos, incumpliendo lo establecido en la normatividad ambiental vigente; tanto en la gestión interna como en la prestación de servicios por parte de proveedores de: mantenimiento del parque automotor, fotocopiado, mantenimiento de extintores, transporte, mantenimiento de instalaciones, suministro de combustible, mantenimiento de ascensores, catering, mantenimiento de plantas eléctricas, aseo y cafetería, suministro de materiales de oficina.		de residuos aprovechables y no aprovechables, así como los residuos de manejo especial y diferenciado.	prácticas ambientales, sin embargo, hay indisciplina por parte de ellos y no existe una apropiación y buen uso de los contenedores		cambio en los estilos de vida y prácticas, para simular ciclos naturales y sustentables, donde todos los materiales a ser descartados sean diseñados de forma tal que se conviertan en recursos para el uso de otros. El plan de mejora asociado es el 897 numeral 1 y plan de mejora 946 numeral 8"
--	---	--	--	--	--	--

El riesgo “*inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos*” se materializó debido a que con corte al 31 de septiembre de 2018 se contaba con requerimientos pendientes de respuesta total, asociado a las causas de no contar con el recurso humano capacitado para realizar el seguimiento del estado y gestión de los requerimientos, razón por la cual se formuló el plan de trabajo No. 18 registrado en el aplicativo MIMEC, respecto al cual se recomienda avanzar en la ejecución de las actividades.

Por otra parte, respecto al riesgo de deficiencia en la suscripción y/o legalización del contrato, este se materializó debido al retraso en la suscripción de contratos, la demora en la entrega de pólizas y cargues de documentos, por lo cual se debe formular un plan de mejoramiento que impacte la probabilidad e impacto del riesgo.

Respecto a los riesgos de tipología ambiental materializados se evidencia como principal causa la falta de conocimiento u omisión por parte de los servidores públicos y contratistas, por consiguiente, la alcaldía local ha realizado mediante capacitaciones y jornadas de recuperación ambiental dan a conocer las instrucciones para la gestión integral de residuos y buenas prácticas ambientales.

➤ **SAN CRISTOBAL**

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Se tiene control mediante una base de Excel con los requerimientos ingresados dando alarma al supervisores y responsables de cada radicado	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	Generar reportes bimestrales sobre la información de las actuaciones que se encuentran en el Sistema de actuaciones administrativas y procesos policivos de la Entidad (SI ACTUA)	No tienen controles a contenido de los expedientes y calidad de las respuestas	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Inadecuada elaboración o actualización del Plan Anual de Adquisiciones (PAA)	Calidad	-Guía de Colombia Compra Eficiente e Instructivo del PAA utilizados por los profesionales designados en cada una de las Alcaldías Locales. -Seguimiento por parte del Área de Gestión del Desarrollo Local -Evaluación y seguimiento al PAA a través de los Comités de Contratación	No registra comportamiento del control	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Fugas internas de agua que alteren el promedio de consumo.	Ambiente	Realización de inspecciones periódicas de acuerdo con lo establecido en las instrucciones para el desarrollo de inspecciones ambientales.	El control operacional no contempla la identificación de tuberías subterráneas basada en planos de redes	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	No Aplica

En atención al monitoreo remitido se evidencia que, para los riesgos materializados asociados al proceso de inspección, vigilancia y control, se omitió el uso de los controles registrados en la matriz de riesgos, razón por la cual se recomienda la identificación y uso de estos, con el objetivo de disminuir la probabilidad de ocurrencia del riesgo o

impacto causado por la materialización del evento. Así mismo, es relevante realizar la formulación de planes de mejora con acciones correctivas que ataquen las causas del riesgo.

Ahora bien, para el riesgo de tipología ambiental se requiere la realización de inspecciones ambientales periódicas que prevenga las fugas internas de agua que alteren el promedio consumo y a su vez mitigue la probabilidad e impacto del evento.

Para el riesgo de la Inadecuada elaboración del Plan Anual de Adquisiciones no cuenta con evidencia o soporte que permita asegurar la materialización o no del riesgo, por consiguiente, se sugiere la aplicación y verificación de controles.

➤ **USME**

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Interposición de acciones de Tutela, denuncias penales, acciones contenciosas administrativas que anulen las decisiones proferidas en actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	Dar cumplimiento a las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo, así como el uso del formato técnico de visita y/o verificación del control Urbanístico	No se reportó comportamiento de los controles	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Registro inadecuado de las obligaciones económicas derivadas de actuaciones policivas locales.	Información	Aplicación estricta de la normativa y de los documentos controlados correspondientes a la imposición de la multa, derivada de Actuación Administrativa o Policiva y al cobreo persuasivo de la misma.	Se programan los operativos de IVC mensualmente.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Atracciones o Dispositivos de entretenimiento operando sin los requisitos de seguridad	Calidad	Visitas de funcionario JACD para verificar si el establecimiento cumple con la limitante	Se programan los operativos de IVC mensualmente.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Fallas en la actualización y publicación de la totalidad de los procesos contractuales en SECOP	Calidad	Publicaciones realizadas por el profesional designado en la Plataforma SECOP.	Se aplica el control de publicación de la información en la plataforma SECOP	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica

Gestión Corporativa Local	Deficiencias de la gestión en los trámites de ordenación de pago de las obligaciones de las Alcaldías Locales	Calidad	Cumplimiento de los instructivos para el trámite de pagos en las Alcaldías locales y para la reprogramación del PAC	Aunque se aplican los controles establecidos, se presentan bajos niveles de giros por falta de comprometer los recursos asignados a la presente vigencia, acción la cual no se ha podido cumplir como se quisiera porque se demoran los conceptos de viabilidad por parte de los sectores.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Recibir, administrar, controlar y/o custodiar recursos físicos, tecnológicos y documentales inoportunamente o sin él lleno de requisitos técnicos y de ley	Calidad	Contar con un apoyo a la supervisión y/o interventoría para que verifique el cumplimiento de las condiciones en que se reciben los elementos.	Se realizan los respectivos Comités de Inventarios y de contratación establecidos en la matriz de riesgos del presente proceso.	El riesgo no cuenta con un plan de mejora registrado en el aplicativo de mejora.	No Aplica

Para los riesgos relacionados con el proceso de inspección, vigilancia y control, se evidencia la falta de aplicación de los controles establecidos en la matriz de riesgos, así como la materialización del evento por causas externas como el no cumplimiento de requisitos para el funcionamiento de casinos y la ocupación informal en espacio público.

Es necesario revisar si la materialización de los riesgos es debida por la baja efectividad de los controles o por el no uso de los mismos, teniendo en cuenta que en el comportamiento de los controles demuestra que no se realizó una efectiva ejecución de los mismos.

➤ TUNJUELITO

En la Alcaldía Local de Tunjuelito no se materializó ningún riesgo

➤ BOSA

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de las acciones de prevención, inspección, vigilancia y control.	Calidad	El riesgo cuenta con cuatro controles documentados en las instrucciones GET-IVC-IN012	Falta de apropiación por parte de los líderes cambios administrativos	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de	Falencia en los seguimientos y controles. personal de planta no acude a la colaboración necesaria para gestionar con oportunidad y calidad. falta de apoyo por el nivel central para fortalecer	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	El riesgo cuenta con un plan de mejoramiento remitido por la Personería de Bogotá

			reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.	las gestiones administrativas y operativos de los procesos pertinentes al área.		
Inspección, Vigilancia y Control	Pérdida, supresión, ocultamiento, alteración, parcial o total de expedientes relacionados con actuaciones administrativas y policivas.	Calidad		Falencia en el compromiso, control y seguimiento por parte de los responsables y/o apoyos a la supervisión	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	El riesgo cuenta con un plan de mejoramiento remitido por la Personería de Bogotá
Inspección, Vigilancia y Control	Interposición de acciones de Tutela, denuncias penales, acciones contenciosas administrativas que anulen las decisiones proferidas en actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	Dar cumplimiento a las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo, así como el uso del formato técnico de visita y/o verificación del control Urbanístico	Falencia en el compromiso, control y seguimiento por parte de los responsables	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	El riesgo cuenta con un plan de mejoramiento remitido por la Personería de Bogotá
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Falencia en el compromiso, control y seguimiento por parte de los responsables	El riesgo cuenta con plan de mejoramiento No 22. el cual se ubica en el aplicativo MIMEC	Se encuentra en el 33% de ejecución
Gestión Corporativa Local	Inadecuada formulación y elaboración de al menos uno de los siguientes planes: Plan de Gestión del Proceso, Programa anual de Caja, Plan anual para la	Calidad	Elaboración de los planes, según los lineamientos contenidos en los documentos publicados en la intranet de la Entidad, por los profesionales	Falencia en el compromiso, control y seguimiento por parte de los responsables	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No aplica

	toma física de inventarios, Plan de mantenimiento anual, Plan Operativo Contable anual		designados para elaborar los planes. Proceso de inducción y reinducción, llevados a cabo por la Dirección de Gestión del Talento Humano, en la periodicidad que programe			
Gestión Corporativa Local	Pérdida de información, modificación o alteración de las ofertas a evaluar o de los expedientes que soportan los procesos de contratación	Credibilidad, buen nombre y reputación	Los documentos tramitados a través del Aplicativo de Gestión Documental, también existe un manual de seguridad de la información en donde se establece quien debe custodiar los documentos. Instructivo para el manejo y conformación del expediente contractual, el cual debe ser aplicado por los referentes de Gestión documental.	Falencia en el compromiso, control y seguimiento por parte de los responsables	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Deficiencias de la gestión en los trámites de ordenación de pago de las obligaciones de las Alcaldías Locales	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles establecidos en la matriz, que son el cumplimiento de las instrucciones relacionadas con el PAC y la designación de apoyos a la supervisión e interventorías	A pesar de contar con lineamientos internos en especial para el pago de CPS y lo establecidos en el SIG, los contratistas en algunos casos hacen caso omiso de entregar en las condiciones exigidas, así como la falencia por parte de los apoyos de la supervisión	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado en el aplicativo.	El riesgo cuenta con plan de mejoramiento código 100 por parte de la contraloría
Gestión Corporativa Local	Fugas internas de agua que alteren el promedio de consumo.	Ambiental	El riesgo tienes 2 controles asociados los cuales son las inspecciones a	Realización de inspecciones periódicas de acuerdo con lo establecido en las instrucciones para el	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

			los lugares con fuentes hídricas y el desarrollo de mantenimientos preventivos y correctivos	desarrollo de inspecciones ambientales.		
--	--	--	--	---	--	--

Los nueve (9) riesgos materializados en la alcaldía local de Bosa, se asocian al proceso de Inspección, vigilancia y control cinco (5) y Gestión Corporativa Local cuatro (4), frente al comportamiento de los controles es necesario revisar la efectividad de los mismos, pues en el comportamiento de los controles reportados por la alcaldía no es claro si se llevó a cabo o no la implementación de los controles, en los primeros dos riesgos.

Por otra parte, se requiere describir el avance de los planes de mejoramiento reportados a los entes de control como la contraloría y personería de Bogotá.

➤ KENNEDY

En atención al reporte de monitoreo remitido por parte de la Alcaldía Local de Kennedy no se materializó ninguno de los cincuenta y un (51) riesgos.

➤ FONTIBÓN

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Gestión Pública Territorial Local	Inadecuada formulación de los proyectos de inversión	Calidad	Diagnósticos actualizados de los sectores y Manual de administración y operación del banco de programas y proyectos locales	Socializar el presupuesto a la comunidad y luego definir el nivel de intervención	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de las acciones de prevención, inspección, vigilancia y control.	Calidad	El riesgo cuenta con cuatro controles documentados en las instrucciones GET-IVC-IN012	No se reportó comportamiento de los controles	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para	No se reportó comportamiento de los controles	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

			el registro de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.			
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	No se reportó comportamiento de los controles	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

Se reporta la materialización de cuatro (4) riesgos, sin embargo, frente al comportamiento de los controles es necesario revisar la efectividad de estos, toda vez que no se usaron los controles establecidos o no se reporta el comportamiento de los mismo, dificultando así la verificación de la materialización del riesgo.

Así mismo, no se registró el monitoreo de los riesgos No. 15, 21 y subsiguiente hasta el riesgo No. 51, para un total de 31 riesgos sin reportar de los cuales trece (13) son riesgos de ambiente, diez (10) son de calidad, siete (7) de corrupción y tres (3) son de credibilidad, buen nombre y reputación.

➤ ENGATIVÁ

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Gestión Pública Territorial Local	Inadecuada formulación de los proyectos de inversión	Calidad	Diagnósticos actualizados de los sectores Manual de administración y operación del banco de programas y proyectos locales	Los controles establecidos no son suficientes para que no se materialice el riesgo	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro	El aplicativo SI ACTÚA desde el mes de julio del año en curso presenta fallas para la generación de reportes, dicha situación se le ha informado a la DTI a través de casos en el aplicativo Hola.	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

			de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.			
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Se realiza seguimiento preventivo a los requerimientos recibidos y se verifica mensualmente el estado de los requerimientos recibidos	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Al consultar la página web de la Entidad no se encuentran las decisiones proferidas por el Consejo de Justicia.	Calidad	Implementación de mejoras y actualización de aplicativo institucional.	El aplicativo SI ACTÚA desde el mes de julio del año en curso presenta fallas para la generación de reportes, dicha situación se le ha informado a la DTI a través de casos en el aplicativo Hola.	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

De los cuatro (4) riesgos materializados aquellos relacionados con el proceso de Inspección, Vigilancia y Control fueron materializados por causas previamente identificadas en la matriz de riesgos, como es la omisión y/o desconocimiento de los procedimientos de la entidad y la debilidad en el control y trazabilidad del flujo de información, razón por la cual es pertinente dar la aplicabilidad a los controles establecidos con el propósito de verificar la efectividad de los mismos para la mitigación del riesgo.

El riesgo asociado al proceso de Gestión Pública Territorial Local se materializó debido a la ineffectividad de los controles, alerta que será tenida en cuenta y remitida al líder del proceso para la actualización de las matrices de riesgos en relación con el rediseño de controles fuerte y efectivos al margen de los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

➤ SUBA

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de las acciones de prevención, inspección, vigilancia y control.	Calidad	El riesgo cuenta con cuatro controles documentados en las instrucciones GET-IVC-IN012	No se realizó una alerta oportuna para que realizar la programación de los operativos.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes	Aplicativo SI ACTUA desactualizados, además este no brinda una alerta de las etapas.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica

			bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.			
Inspección, Vigilancia y Control	Dar trámite e incorporar memoriales, pruebas y peticiones a los expedientes sin atender las normas procesales	Calidad	El riesgo de cuenta con un control normalizado en la matriz del proceso, el riesgo consiste en la aplicación de las herramientas dispuestas en los documentos controlados.	Por baja cantidad de personal dificulta el trámite de incorporar memoriales, pruebas, peticiones y de más documentos a los expedientes	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Registro inadecuado de las obligaciones económicas derivadas de actuaciones policivas locales.	Seguridad de la información	El riesgo cuenta con 2 controles los cuales consisten en la elaboración de documentos en el Sistema de gestión que normalicen las actividades policivas y la aplicación de la normativa relacionada con este tema.	En la alcaldía se manifiesta que la Plataforma desactualizada, pero para realizar un monitoreo efectivo es necesario que se especifique cual es la plataforma que debe ser actualizada y cuál es el tipo de mejora que se debe realizar ya que, generalmente el aplicativo cuenta con diferentes herramientas que se encuentren en diferentes grados de madurez.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Pérdida de los recursos asociados a las obligaciones económicas derivadas de actuaciones policivas locales	Calidad	Los controles establecidos en este riesgo están enfocados a la actualización de documentos controlados relacionados con el tema, la aplicación de la normatividad aplicable y el seguimiento a las actuaciones relacionadas sobre el tema en el reporte de impulsos procesales.	La alcaldía manifiesta que existe Deficiencia en el recurso humano para hacer seguimiento, pero no es claro como están determinando esta deficiencia, ni tampoco el nivel de personal que hace falta, por lo que frente a esta afirmación es muy difícil establecer el tipo de mejora que se pueda establecer en el plan de tratamiento para mitigar el riesgo.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de	Inadecuado manejo del procedimiento SAC-P001 "Procedimientos trámites	La alcaldía manifiesta que el riesgo si cuenta con	Como se menciona el número de ID del

	respuesta a los requerimientos		puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	a los requerimientos presentados por la ciudadanía	un plan de mejora el cual se encuentra en estado abierto, pero no especifica cual es el ID del plan de mejora para el respectivo seguimiento en el aplicativo	plan de tratamiento no es posible determinar el estado en el que se encuentra este.
Gestión Corporativa Local	Suspensión del proceso de selección	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles establecidos los cuales consisten en el uso de los formatos de estudios previos, el manual de contratación y la representación de la dirección jurídica ante demandas y tutelas.	No se verificó los ítems que conforman el presupuesto.	De acuerdo con lo señalado en el artículo 6 de la ley 1882 de 2018, "no es obligatorio contar con disponibilidad presupuestal para realizar la publicación del proyecto de pliego de condiciones (...)."	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Fallas en la actualización y publicación de la totalidad de los procesos contractuales en SECOP	Calidad	El riesgo cuenta con un control, el cual es el uso de la herramienta SECOP II por el profesional designado en cada alcaldía local.	"No se capacitó al personal existente para realizar la labor. No se previó la necesidad del recurso humano."	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Deficiencias de la gestión en los trámites de ordenación de pago de las obligaciones de las Alcaldías Locales	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles establecidos en la matriz, que son el cumplimiento de las instrucciones relacionadas con el PAC y la designación de apoyos a la supervisión e interventorías.	Falta de seguimiento por parte de los supervisores.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Fugas internas de agua que alteren el promedio de consumo.	Ambiental	El riesgo tiene 2 controles asociados los cuales son las inspecciones a los lugares con fuentes hídricas y el desarrollo de mantenimientos	Deficiencia en la vigilancia de los bienes de la entidad.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica

			preventivos y correctivos			
--	--	--	---------------------------	--	--	--

En la alcaldía local de Suba se materializaron diez (10) riesgos de los cuales ocho (8) se asocian a calidad, uno (1) a seguridad de la información y uno (1) de carácter ambiental, revisando la información diligenciada en el reporte se puede evidenciar que la materialización de los riesgos en la totalidad de los casos se debe a que hacen caso omiso o usan controles que no están identificados en la matriz de riesgos, lo cual aumenta la probabilidad de ocurrencia de los mismos.

Así mismo, es importante resaltar que, de los 10 riesgos, 1 cuenta con plan de tratamiento, pero no mencionan el número o ID mediante el cual se le pueda hacer seguimiento en el aplicativo de mejora dispuesto para este tema, en el riesgo de suspensión del proceso de selección se manifiesta que el riesgo por ley no debe ser tratado como un riesgo, por lo cual es necesario revisar la pertinencia de este en la próxima versión de la matriz.

➤ BARRIOS UNIDOS

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Gestión Pública Territorial Local	Inadecuada coordinación y articulación de las estrategias, programas, proyectos y recursos que se requieren disponer por parte de la alcaldía local y los sectores administrativos del distrito para resolver problemáticas locales	Calidad	Este control cuenta con 3 riesgos, los cuales consisten en el nombramiento de delegados de los sectores administrativos, el uso del procedimiento del Consejo Local de Gobierno y el acompañamiento técnico realizado por la Subsecretaría de Gestión Local.	Se solicita en cada una de las sesiones informar a la Alcaldía la resolución y los datos de contacto del delegado. Se hace seguimiento mensual al plan de acción en formato elaborado por la Alcaldía.	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro de la información y el entrenamiento en puesto de	Teniendo en cuenta que la Alcaldía durante aproximadamente un año no conto con los usuarios para ingresar la información a través de (SI Actúa), se tiene un atraso en la información, razón por la cual se cuenta con una base de datos en Excel en la que se viene trabajando en el proceso de actualizando de la información. No se cuenta con evidencia a través de comunicaciones por parte de la alcaldía donde se evidencia la falla en los usuarios para	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

			trabajo del personal.	identificar el responsable y establecer las actividades a las que haya lugar.		
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Se designaron 3 funcionarios para hacer seguimiento a las peticiones, se diseñó un plan de trabajo	El plan de mejora se encuentra en ejecución asociado al plan de trabajo diseñado. Aunque la alcaldía manifiesta que se cuenta con un plan de mejora, no se indica el número o ID de este, por lo cual no se puede establecer el estado del plan.	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Deficiencias de la gestión en los trámites de ordenación de pago de las obligaciones de las Alcaldías Locales	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles establecidos en la matriz, que son el cumplimiento de las instrucciones relacionadas con el PAC y la designación de apoyos a la supervisión e interventorías.	Se están efectuando capacitaciones de sensibilización de SECOP II, para el ingreso de la información. Se realiza el seguimiento a las obligaciones y documentos para realizar el trámite de pago	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	No Aplica

En la alcaldía local de Barrios Unidos de los cincuenta y un (51) riesgos, se materializaron cuatro (4) riesgos asociados a la tipología de calidad. Así mismo se requiere identificar el No. del plan de mejora del riesgo “*Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos*”.

➤ TEUSAQUILLO

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.	La falta de seguimiento y control de los Reportes Generados por el aplicativo	Se recomienda generar continuidad y estabilidad del personal de prestación de servicios con el fin de que no se genere pérdida de la memoria institucional, de los procedimientos y procesos que se llevan en el área.	Las tareas que viene adelantando en la alcaldía local no se encuentran documentadas en un plan de mejora, por lo que no se puede establecer el estado de las actividades que manifiesta se vienen ejecutando en la alcaldía.

Inspección, Vigilancia y Control	Pérdida, supresión, ocultamiento, alteración, parcial o total de expedientes relacionados con actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	Este riesgo cuenta con 5 controles asociados, los cuales apuntan al cumplimiento de los documentos relacionados al tratamiento de los documentos, aplicación de la normatividad relacionada, implementación de mejoras en el aplicativo documental, la estrategia DIAL liderada por el grupo de gestión policiva y la aplicación de lineamientos para el manejo de archivos electrónicos.	Incumpliendo del procedimiento de notificación de actuaciones administrativas Registros relacionados en el documento GDI-TIC-M004. Se realiza por parte del área de gestión policiva y jurídica una verificación de expedientes físicos contrastando con la información del aplicativo SI-ACTUA.	Dar cumplimiento al Procedimiento de Gestión Documental por parte de los responsables de las Actuaciones Administrativas y Policivas.	El cumplimiento de un procedimiento no es un plan de tratamiento, por lo que se debe verificar si en la alcaldía se vienen realizando otras actividades que no sean de cumplimiento obligatorio ya que puedan ser catalogadas como tales
Gestión Corporativa Local	Pérdida de los recursos asociados a las obligaciones económicas derivadas de actuaciones policivas locales	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles asociados, uno en el seguimiento la matriz de riesgos de corrupción y la otra actividad apunta al uso del aplicativo de Gestión Documental para el manejo de todos los expedientes de la secretaría	falta de seguimiento y priorización de la información y constancia del profesional.	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica
Gestión Corporativa Local	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Omisión y o desconocimiento de los procedimientos de la Entidad	El plan de mejora asignado al riesgo teniendo asignado el No. del Plan: 28	Abierto en ejecución sin vencer
Gestión Corporativa Local	Fugas internas de agua que alteren el promedio de consumo.	Ambiental	El riesgo tienes 2 controles asociados los cuales son las inspecciones a	Realización de inspecciones periódicas de acuerdo con lo estableciendo en las instrucciones para el	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	No Aplica

			los lugares con fuentes hídricas y el desarrollo de mantenimientos preventivos y correctivos	desarrollo de inspecciones ambientales.		
--	--	--	--	---	--	--

El reporte realizado en alcaldía local de Barrios Unidos muestra 2 riesgos del proceso de IVC y 3 de GCL, es necesario que en el seguimiento se identifique los soportes que evidencien la materialización de los riesgos ya que no es clara.

Es necesario revisar si la materialización de los riesgos es debida por la baja efectividad de los riesgos o por el no uso de los mismos, teniendo en cuenta que en el comportamiento de los controles manifiestan que no se realizó una efectiva ejecución de los mismos.

➤ LOS MÁRTIRES

En atención al reporte de monitoreo remitido por parte de la Alcaldía Local de Los Mártires no se materializó ninguno de los cincuenta y un (51) riesgos. También se recomienda describir los soportes asociados a la no materialización del riesgo.

➤ ANTONIO NARIÑO

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	Los controles fueron efectivos toda vez que el riesgo no se materializó	El riesgo no cuenta con plan de mejora asociado.	Plan de mejora abierto sin vencer

El riesgo No. 14 es reportado en la matriz como materializado, sin embargo, en la columna de controles se describe que “Los controles fueron efectivos toda vez el riesgo no se materializó”, por lo cual se recomienda la verificación del monitoreo y en caso de que el riesgo se haya materializado identificar el No del plan de mejora mediante el cual se le va a realizar el tratamiento.

Así mismo, se debe reforzar el diligenciamiento del campo de comportamiento del control ya que no se describe de manera detallada como han sido implementados y cuál ha sido la efectividad de los mismos con el fin de mitigar el evento de riesgo.

➤ PUENTE ARANDA

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
---------	---------	-----------	---------	----------------------------	-------------	---

Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.	Reporte aplicativo SI ACTUA	No se cuenta con plan de tratamiento al riesgo	N/A
Inspección, Vigilancia y Control	Pérdida de los recursos asociados a las obligaciones económicas derivadas de actuaciones policivas locales	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles asociados, uno en el seguimiento la matriz de riesgos de corrupción y la otra actividad apunta al uso del aplicativo de Gestión Documental para el manejo de todos los expedientes de la secretaría	No se cuentan con controles	No se cuenta con plan de tratamiento al riesgo	N/A
Gestión Corporativa Local	Fallas en la actualización y publicación de la totalidad de los procesos contractuales en SECOP	Calidad	Publicaciones realizadas por el profesional designado en la Plataforma SECOP.	Publicaciones realizadas por el profesional designado en la Plataforma SECOP. Sin embargo, intervienen otras áreas en el suministro de la información	No se cuenta con plan de tratamiento al riesgo	N/A

Los tres riesgos materializados en la alcaldía local de Puente Aranda pertenecen a los procesos de Inspección, Vigilancia y Control (2) y Gestión Corporativa Local (1), frente al comportamiento de los controles es necesario que el seguimiento que realice la Oficina de Control Interno se revise la efectividad de los mismos, pues en el comportamiento de los controles reportados por la alcaldía no es claro si se llevó a cabo o no la implementación de los controles, en los primeros dos riesgos.

Es necesario revisar el control del tercer riesgo teniendo en cuenta que este se implementó, pero no fue suficiente para que no se materializará el riesgo.

En cuanto a los planes de tratamiento, ningún plan de mejora se encuentra formulado para darle tratamiento a los riesgos, es necesario que comiencen con la identificación del hallazgo en el aplicativo de planes de mejora y se formulen los planes pertinentes para realizar la mitigación del riesgo.

➤ **CANDELARIA**

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de términos procesales dentro de las actuaciones administrativas y policivas.	Calidad	El riesgo cuenta con tres controles establecidos en la matriz, los cuales consisten en la generación de reportes bimestrales con el estado de las actuaciones, el uso de formatos para el registro de la información y el entrenamiento en puesto de trabajo del personal.	Los controles no se asocian a la causa detectada	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	N/A
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	El control está enfocado al desconocimiento, pero no a la omisión	El riesgo cuenta con plan de mejoramiento asociado No. 32, actualmente se generó un plan de acción con Rad. N° 20186720013823 para disminuir o eliminar las respuestas fuera de tiempos	El plan se encuentra en ejecución con 0% de avance

Los dos riesgos materializados en la alcaldía local de La Candelaria pertenecen al proceso de IVC, frente al comportamiento de los controles es necesario que se revise la efectividad de los mismos, ya que en el monitoreo se manifiesta que los controles puestos no son suficientes para controlar el riesgo.

El primer riesgo no cuenta con plan de mejora, por lo que es prioritario para la alcaldía formular el plan de mejora y el segundo, aunque se encuentra formulado no cuenta con ningún tipo de avance, por lo que se debe tener en cuenta para realizar las tareas establecidas en los tiempos que se hayan determinado.

➤ **RAFAEL URIBE URIBE**

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE
---------	---------	-----------	---------	----------------------------	-------------	--

						MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	"Se realiza control y seguimiento por parte del Promotor para la Mejora Local, los profesionales del despacho y los líderes de área para fortalecer la respuesta oportuna a los requerimientos. En las reuniones mensuales, el Alcalde Local realiza un informe sobre el cumplimiento de la meta de respuesta oportuna a los requerimientos. Se realiza verificación en la base de datos de atención a la ciudadanía."	Se están realizando controles de seguimiento frente a la respuesta de los requerimientos interpuestos por ciudadanía y entes de control.	Debido a que el plan de mejora no se encuentra cargado en el aplicativo de mejora no se puede determinar el avance de las acciones que adelantado la alcaldía en el tema.
Gestión Corporativa Local	Fugas y derrames de sustancias peligrosas (insumos de aseo y/o de mantenimiento de instalaciones), residuos peligrosos (aceites usados del parque automotor derramados en las instalaciones, bombillas fluorescentes, polvillo de tóner, entre otros) e hidrocarburos provenientes de: parque automotor, plantas eléctricas o transporte en carrotanque.	Ambiental	Este riesgo cuenta con dos controles relacionados con los temas inspecciones ambientales y jornadas de capacitación de las personas que manejan este tipo de sustancias	Se realizó el mantenimiento correctivo realizando la instalación de los componentes que cumplen con las especificaciones técnicas necesarias para la operación del equipo	No se cuenta con plan de tratamiento al riesgo	No Aplica

Los dos riesgos que se materializaron pertenecen a los procesos de IVC y GCL, frente a la efectividad de los controles se identifica que el tema de mantenimiento en las fugas de sustancias es de carácter correctivo por lo que se debe fortalecer la mitigación de la probabilidad del riesgo mediante actividades preventivas, en cuanto al riesgo de IVC, se deben implementar más controles pues los identificados no están siendo efectivos a la hora de evitar la materialización del riesgo.

Frente al tratamiento de los riesgos, ninguno cuenta con un plan de mejora en el aplicativo al que se le pueda hacer seguimiento, por lo que para tener una mejor trazabilidad del comportamiento histórico del mismo es necesario que en la alcaldía se comience a cargar la información correspondiente en el aplicativo MIMEC.

➤ **CIUDAD BOLIVAR**

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Inspección, Vigilancia y Control	Incumplimiento de las acciones de prevención, inspección, vigilancia y control.	Calidad	El riesgo cuenta con cuatro controles documentados en las instrucciones GET-IVC-IN012	Se solicita apoyo y acompañamiento a las diferentes entidades mediante oficio de manera mensual	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	N/A
Inspección, Vigilancia y Control	Inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos	Calidad	Dar estricto cumplimiento la entrega de puesto de trabajo haciendo uso de las instrucciones de entrenamiento y entrega de puesto de trabajo	El comportamiento del control no fue efectivo toda vez que la implementación de mejoras y actualización de aplicativo institucional no se desarrolló en su totalidad	El riesgo cuenta con el plan de mejoramiento asociado al evento de riesgos siendo el No. 34	El plan de mejora se encuentra en ejecución con el 95% de avance.
Gestión Corporativa Local	Pérdida de competencia para la liquidación del contrato por parte del Ordenador del Gasto	Calidad	El riesgo tiene asociados dos riesgos: El manual establece las funciones que se deben ejercer para la supervisión o interventoría de contratos y la imposición de multas o declaratoria de incumplimiento	No se dio estricto cumplimiento al control establecido	El riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado.	N/A

Los tres riesgos que se materializaron en la alcaldía de Ciudad Bolívar, pertenecen a los procesos de IVC (2) y GCL (1), frente a los controles establecidos para cada uno de los riesgos, se ve que para el primer riesgo el acompañamiento brindado por nivel central no fue efectivo, para el segundo riesgo no fue efectivo el control pues la parametrización del sistema de información no se realizó respondiendo a todos los requerimientos necesarios y para el tercer riesgo, la alcaldía no dio cumplimiento a la implementación del riesgo por lo que se debe fortalecer la implementación.

Frente al tratamiento de los riesgos, solamente el segundo riesgo cuenta con un plan de mejoramiento el cual tiene un avance de ejecución del 95% por lo que se espera que para el siguiente monitoreo el riesgo no se materialice, frente a los otros dos riesgos, es necesario que desde la alcaldía los dos riesgos sean cargados en el aplicativo para que se formulen los respectivos planes de mejora.

➤ SUMAPAZ

PROCESO	RIESGOS	TIPOLOGIA	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	¿EN QUE ESTADO SE ENCUENTRA EL PLAN DE MEJORA ASOCIADO?
Gestión Corporativa Local	Inadecuada formulación y elaboración de al menos uno de los siguientes planes: Plan de Gestión del Proceso, Programa anual de Caja, Plan anual para la toma física de inventarios, Plan de mantenimiento anual, Plan Operativo Contable anual	Calidad	Los riesgos asociados a este control son: Elaboración de los planes, según los lineamientos contenidos en los documentos publicados en la intranet de la Entidad, por los profesionales designados para elaborar los planes. Proceso de inducción y reinducción, llevados a cabo por la Dirección de Gestión del Talento Humano, en la periodicidad que programe.	Verificación mensual de las proyecciones por ejecución contratos y/o convenios	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	N/A
Gestión Corporativa Local	Inadecuada elaboración o actualización del Plan Anual de Adquisiciones (PAA)	Calidad	Los controles asociados a este riesgo son: Guía de Colombia Compra Eficiente e Instructivo del PAA utilizados por los profesionales designados en cada una de las Alcaldías Locales. Seguimiento por parte del Área de Gestión del Desarrollo	Actualización de plan anual de adquisiciones	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	N/A

			Local y Evaluación y seguimiento al PAA a través de los Comités de Contratación			
Gestión Corporativa Local	Suspensión del proceso de selección	Calidad	El riesgo cuenta con dos controles establecidos los cuales consisten en el uso de los formatos de estudios previos, el manual de contratación y la representación de la dirección jurídica ante demandas y tutelas.	"Corrección a los estudios previos. Publicación de nuevo proceso"	El Riesgo no cuenta con un plan de mejora asociado	N/A

Los tres riesgos materializados en la Alcaldía Local de Sumapaz son del proceso de Gestión corporativa Local, el comportamiento de los controles en los 3 riesgos no es claro pues no se describe con detalle este campo en el formato dispuesto para ello, ninguno de los riesgos cuenta con un plan de tratamiento asociado, por lo que es necesario que desde la alcaldía se cargue la información correspondiente en el aplicativo de mejora.

4. RESULTADOS DEL MONITOREO EN LAS ALCALDÍAS LOCALES

Las tres (3) Alcaldías Locales con mayor materialización de riesgos para el tercer trimestre son las de Bosa, Suba y Usme, las cuales reportaron un alto nivel de materialización de riesgos, especialmente en aquellos relacionados al proceso de Inspección, Vigilancia y Control, ocasionadas por fallas en el aplicativo para actuaciones administrativas y procesos policivos, así como, la falta de aplicación de los controles establecidos en la matriz de riesgos.

De acuerdo con el análisis del monitoreo emitido por las alcaldías, se evidencia la necesidad de establecer la articulación entre la Dirección para la Gestión Policiva y Alcaldías Locales, para establecer los roles, responsabilidades y lineamientos en la administración de los riesgos relacionados con el proceso de Inspección, Vigilancia y Control.

Es importante resaltar que las Alcaldías de Fontibón y Chapinero no evidencian un alto número de riesgos materializados, debido a que no realizaron el reporte de monitoreo de riesgos de acuerdo con las directrices establecidas por la OAP.

5. RIESGOS DE CORRUPCIÓN

La Secretaría Distrital de Gobierno a través de la implementación del Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano, establece la estrategia de lucha contra la corrupción y de atención al ciudadano. Dicha estrategia contempla el mapa de riesgos de corrupción liderado por el nivel central, así como las medidas concretas para mitigar estos riesgos.

A continuación, se relaciona el mapa de calor de los riesgos inherentes de corrupción:

Tabla 5: Mapa de calor de los riesgos inherentes de corrupción

		Impacto				
		Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
Probabilidad	Casi seguro					R11
	Probable					
	Posible				R15	R1,R2,R8,R9,R17,
	Improbable					R12
	Rara Vez			R7		R3,R4,R5,R6,R10,R13,R14,R16,R18

Fuente: Elaboración propia con los datos obtenidos del monitoreo de riesgos

El riesgo de adquisición y/o compra de bienes inmuebles o servicios sin el lleno de los requisitos legales y/o técnicos para beneficios propios o de particulares (R11) es uno de los riesgos con mayor impacto en el cumplimiento de los objetivos estratégicos y de proceso. En este sentido, se debe mitigar dando aplicabilidad del Procedimiento para la adquisición y administración de bienes y servicios GCO-GCI-P001 y lineamientos emitidos por el Comité de contratación.

Para el tercer trimestre, de acuerdo con la información remitida por los líderes de proceso, en el nivel central no se materializaron riesgos de corrupción, no obstante, se recomienda ajustar los controles, evaluando la definición de responsables, periodicidad de su ejecución, propósito del control, descripción del control y evidencia de la ejecución de este, tal como lo establecen los lineamientos emitidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.

Frente a estas actividades la Oficina Asesora de Planeación remitió a la Oficina de Control Interno la nueva versión del manual de gestión del riesgo para que a través del comité de Control Interno se apruebe. Una vez aprobado se procederá a realizar los ajustes en las matrices de riesgos para los procesos y de corrupción.

A continuación, se relacionan los riesgos de corrupción materializados en las Alcaldías Locales:

Tabla 6: *Riesgos de Corrupción materializado en Alcaldías Locales*

ALCALDÍA	RIESGOS	CONTROL	COMPORTAMIENTO DEL CONTROL	TRATAMIENTO	OBSERVACIÓN	PROCESO
San Cristóbal	Omisión o inoportuna divulgación/publicación de información sobre la gestión institucional y contractual, limitando el conocimiento a la ciudadanía por beneficiar a un particular	De acuerdo con la causa que materializó el riesgo se aplican los siguientes controles: - Proceso de Comunicaciones Estratégicas: Aplicar los procedimientos establecidos y formato de necesidades de comunicación - Proceso gerencia TIC: Manejo de perfiles para publicación de la información, así como el seguimiento mensual de publicación de acuerdo con los lineamientos de la Ley 1712 de 2014.	Se procedió a buscarle solución a la dificultad, escalando el tema con el nivel central, en donde se detectó por qué y se recomendaron acciones al FDLSC para que el área de Comunicaciones y Prensa pueda en dado caso convertir los archivos recibidos a un tamaño acorde con el permitido en la web.	El riesgo no cuenta con un plan de mejoramiento asociado, no obstante, entre las acciones a realizar se encuentra la incorporación de una meta transversal relacionada con la publicación de información en la página web de la entidad.	Se pretende buscar un espacio con el nivel central para capacitar en temas de ley 1712 de 2014 no solo al equipo que carga la información en los canales de comunicación, sino al equipo de personas que suministran la información para que se tenga un conocimiento más amplio y colectivo de lo que se le debe compartir a la comunidad, cómo se debe compartir, cada cuánto y lo demás correspondiente al tema.	Gestión Corporativa Local
Bosa	Pérdida intencional de expedientes físicos y/o mutilación de documentos e información electrónica.	Aplicación de los lineamientos establecidos por el proceso Gestión de Patrimonio Documental con relación al inventario documental, entrada y salida de documentos del archivo.	Debilidad en los controles existentes para el seguimiento efectivo al cumplimiento de los lineamientos de gestión documental de la Entidad.	El riesgo no cuenta con un plan de mejoramiento asociado,	El riesgo no cuenta con un plan de tratamiento asociado	Inspección, Vigilancia y Control

De las 20 Alcaldías Locales el 10% (2 alcaldías locales) manifestó que se materializaron riesgos de corrupción, frente a esta materialización la Oficina Asesora de Planeación informará a la Oficina de Control Interno y líderes de proceso para que se tomen las medidas correspondientes.

Los riesgos de corrupción son definidos como “la posibilidad de que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado”², por tal motivo, es pertinente describir el soporte en el cual se basan para definir la materialización del riesgo, toda vez, que la omisión inoportuna de divulgación/publicación de información sobre la gestión institucional y la pérdida intencional de expedientes físicos y/o mutilación de

² DAFP, 2018: “Guía para la Administración de los riesgos, corrupción y Seguridad Digital y el diseño de controles en la Entidades Públicas”, p.21.

documentos, se originó por causas relacionadas a los formatos de los archivos para cargar la información y el no cumplimiento de los lineamientos de gestión documental, es decir la acción u omisión no beneficio a un privado.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Los controles establecidos en las matrices de riesgos no están siendo implementados por parte de los líderes de procesos y/o alcaldes locales, por el contrario, se han implementado controles propios que no se encuentran documentados, lo que afecta realizar el monitoreo efectivo de la materialización de los riesgos y efectividad de los controles.
- Para los siguientes ejercicios de monitoreo, es necesario que las personas y equipos de trabajo involucradas en el diligenciamiento de la matriz, sigan las instrucciones y lineamientos emitidos por parte de la Oficina Asesora de Planeación, toda vez que surtida la revisión de los reportes se identificaron inconsistencias en los campos de materialización vs controles y tratamiento.
- Es relevante que aquellos riesgos de procesos materializados, se inicie la formulación y cargue de los planes de mejora en el aplicativo dispuesto para esta tarea, esto con el fin de comenzar con las actividades de mitigación del riesgo en la SDG.
- En el nivel local se evidencia mayor materialización en los riesgos asociados a los procesos de Inspección, Vigilancia y Control, principalmente relacionados con la inoportuna e indebida respuesta a los requerimientos, debido a las múltiples fallas que reporta el sistema para las actuaciones administrativas y de policía.
- En cuanto a la articulación entre el nivel central y alcaldías locales, es pertinente establecer los flujos de información relacionados con la identificación y monitoreo a los riesgos asociados a los procesos de Gestión Pública Territorial Local, Acompañamiento a la Gestión Local, Inspección, Vigilancia y control