

PRIMER INFORME DE MONITOREO RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

INTRODUCCIÓN

Como segunda línea de defensa la Oficina Asesora de Planeación realiza el monitoreo de los riesgos de gestión y corrupción del primer semestre de 2024, se tomó como base Informe Primer Seguimiento al Mapa de Riesgos de Procesos de la UAEcob realizado por la Oficina de Control Interno, con el fin de evaluar las acciones realizadas por cada proceso, según los resultados, observaciones, conclusiones y recomendaciones realizadas.

Con el fin de que cada uno de los procesos se encamine a la prevención de la materialización de los riesgos, así como el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios pertinentes.

OBJETIVO

Acompañar los planes de mejora como resultado del informe de seguimiento de la Oficina de Control interno, así como la efectiva aplicación de los controles establecidos por la Entidad para administrar los riesgos de gestión y corrupción identificados en los procesos de la UAEcob.

ALCANCE

Monitorear como segunda línea de defensa la efectividad de los controles implementados para los riesgos identificados en el mapa de riesgos, a partir de la identificación, seguimiento y control, así como la verificación de los soportes y evidencias que dan cumplimiento a los controles descritos, así como la verificación de las observaciones, conclusiones y recomendaciones realizadas por la Oficina de Control Interno.

METODOLOGÍA

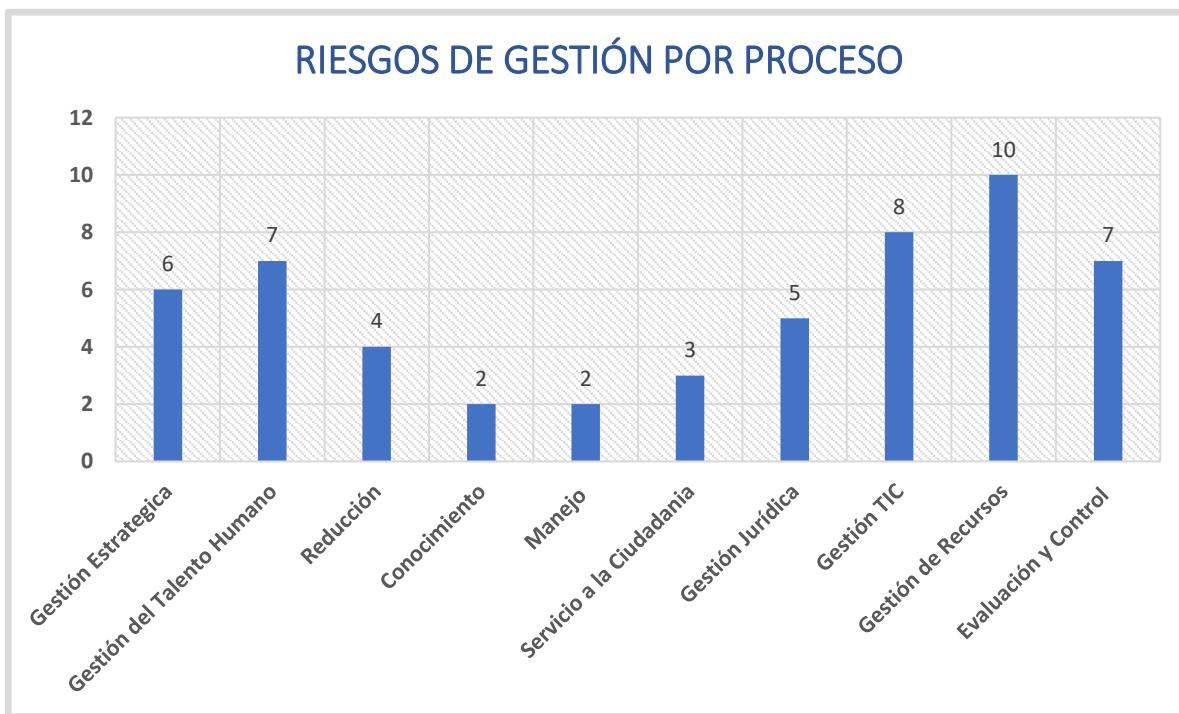
Se realiza revisión de la información del sitio WEB de la entidad en cuanto a los riesgos de gestión y corrupción, se revisan los informes de monitoreo de las anteriores vigencias y se realiza un comparativo.

Se realiza monitoreo de los riesgos de gestión y de corrupción con cada enlace de proceso verificando evidencias y acciones de mejora de acuerdo a los resultados del informe de seguimiento de la oficina de control interno.

GENERALIDADES MAPA DE RIESGOS

RIESGOS DE GESTIÓN

El mapa de riesgos de gestión por procesos de la UAEcob cuenta con un total de 54 riesgos distribuidos de la siguiente forma:

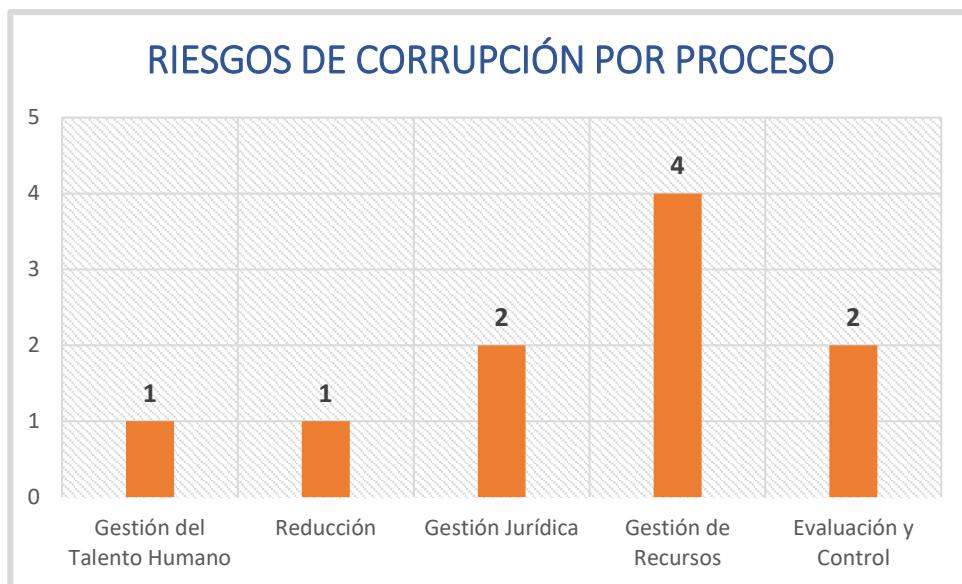


Se observan que las cantidades de riesgos publicados en cada uno de los procesos, no concuerdan con las cantidades enunciadas en los informes de monitoreo anteriores a esta administración de la Oficina Asesora de Control Interno.

Igualmente se observa que la información de las matrices de riesgos, así como sus cantidades no han cambiado ni se han actualizado desde el año 2021.

RIESGOS DE CORRUPCIÓN

El mapa de riesgos de corrupción por procesos de la UAECOB cuenta con un total de 10 riesgos, los cuales se encuentran en los siguientes procesos:



La entidad cuenta con 10 procesos pero solo se identifican riesgos de corrupción en 5 procesos.

Se evidencia la publicación en el mes de enero del 2024 de los riesgos de corrupción en el sitio WEB de la entidad, en el link de transparencia, se utiliza el formato GE-GA01-FT02 versión 2, se observa que se elimino un riesgo según publicaciones 2023 y 2022, un riesgo del proceso de reducción de la Subdirección del Riesgo catalogado con un impacto moderado y no se documentó su ajuste y/o modificación como enumera la Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas versión 6.

Frente a este riesgo eliminado no se evidencia las razones del porque se eliminó en ningún informe ni en las actas de los Comités de Coordinación de Control Interno ni en el Comité Institucional de Gestión del Desempeño.

Se observa una matriz de riesgos de corrupción en el proceso de Gestión Estratégica del año 2021, en donde se identifican 14 riesgos, se evidencia dualidad de la información e información que no se encuentra actualizada.



Los informes de seguimiento de los riesgos realizados por la segunda línea de defensa de las administraciones anteriores no corresponden las fechas de su publicación y no se denotan cambios de estos informes.

Frente al monitoreo realizado en cada uno de los procesos se realizan las siguientes observaciones:

| PROCESO | OBSERVACIONES |
|-----------------------------------|---|
| GESTIÓN ESTRATÉGICA | Se revisan las evidencias de los controles de las áreas de presupuesto y cooperación internacional evidenciando los soportes correspondientes a los controles concertados en el mapa de riesgos. No se identifican riesgos de corrupción. En cuanto a los resultados del informe de la Oficina de Control Interno no se presentan observaciones para el proceso |
| GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO | |
| MANEJO | Se realizó el monitoreo de riesgos del proceso de manejo y se evidencio que los controles se aplican de acuerdo a lo establecido en el mapa de riesgos de gestión y corrupción, se cuenta con las evidencias correspondientes, sin embargo, es necesario identificar nuevos riesgos por el alcance del proceso, debido a que no se han contemplado los grupos especializados, algunos procedimientos, para lo cual se deben tener los lineamientos que la Oficina Asesora de Planeación determine para la vigencia 2025. |
| REDUCCIÓN | El mapa de riesgos fue actualizado con fecha diciembre 2023, para las cinco actividades de la caracterización, se identificaron 5 riesgos con 9 controles, los mismos se están ejecutando conforme a su programación, lo cual evidencia que la primera línea ejecuta un mantenimiento efectivo de los controles evitando la materialización de los riesgos, así mismo cada reporte dado en la matriz de seguimiento cuenta con las evidencias que soportan lo realizado. |
| CONOCIMIENTO | Se evidencia desactualización de la caracterización, por tanto, del mapa de riesgos, pero, al realizarse el seguimiento vigente, se establece que, para los dos riesgos identificados con tres controles asociados, se ejecutan conforme se programaron. La alerta se establece en que se debe realizar mesas de trabajo para una identificación de riesgos mas detallada y de esta manera unos controles que estén directamente bajo la ejecución de la primera línea. Tanto la matriz de seguimiento como las evidencias se encuentran en el Share Point para tal fin, así mismo incluyó el acta de reunión. |
| GESTIÓN JURÍDICA | Se revisan las evidencias sobre los controles en el marco de la gestión del riesgo adelantada de la gestión jurídica de la entidad, para lo pertinente se revisó lo relativo a lo corrido de la presente anualidad, pues los controles establecidos para los mapas de riesgos asociados a estos procesos se fortalecen y se cumplen el 100% lo que ha permitido minimizar la materialización de los riesgos asociados a dicho proceso. Al confrontar con el último informe de seguimiento al mapa de riesgos realizado por la oficina de Control Interno se encuentra que para los riesgos de gestión |



ALCALDÍA MAYOR

DE BOGOTÁ D.C.

SEGURIDAD, CONIVENCIA Y JUSTICIA

Unidad Administrativa Especial Cuerpo

Oficial de Bomberos

| | |
|---|---|
| | <p>estos fueron reportados también con un 100% de avance en los controles y no presentan acciones de mejora, mientras que para este caso se hace también un monitoreo de los controles establecidos para los riesgos propios de la matriz de corrupción y se observa que de los dos riesgos asociados al proceso de gestión jurídica hasta la fecha ninguno se ha materializado y que se han implementado los respectivos controles.</p> |
| GESTIÓN DE RECURSOS | <p>Se evidencian los soportes de los riesgos que se identificaron en el proceso tanto de la subdirección logística y la subdirección corporativa, no se evidencian planes de mejoramiento frente a las observaciones realizadas por la Oficina de Control Interno en el informe de seguimiento.</p> |
| GESTIÓN TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LAS COMUNICACIONES | |
| SERVICIO A LA CIUDADANIA | <p>Se realiza la revisión a los riesgos de corrupción asociado a todas las áreas, en donde se da claridad por parte de la funcionaria que el proceso de Servicio a la Ciudadanía no maneja recursos para la contratación, por ende, no tiene riesgos de corrupción asociados. Sin embargo, se realiza recomendación para la revisión, verificación y creación de un riesgo de corrupción.</p> <p>Para el cumplimiento de la no materialización de los riesgos de gestión, se revisaron los controles contra las evidencias de los riesgos de gestión. Como en este caso no tienes riesgos con porcentaje de avance inferior al 100%, solo se revisa las evidencias que se adjuntaran como soporte.</p> |
| EVALUACIÓN Y CONTROL | <p>Este proceso, para la vigencia del mapa de riesgos publicado, tenía como responsables a la OCI, OCDI y OAP solo; se trata de anotar que está siendo actualizado y está en este momento en aprobación de la Oficina de Control Interno, razón por la que se realiza el reporte con el que está.</p> <p>El reporte se realizó en la matriz de seguimiento en la cual se evidencia que los controles se están ejecutando conforme a lo planeado, cada una de las actividades realizadas cuentan con las evidencias que respaldan su cumplimiento.</p> <p>Como alerta, se establece que es urgente la aprobación del mapa de riesgos dado al cambio de ley para el proceso disciplinario para que las demás áreas involucradas inicien con la responsabilidad de la administración de sus riesgos y controles.</p> |

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Realizar una actualización general del mapa de riesgos de gestión y de corrupción, en razón que no se evidencia actualizaciones ni cambios desde el 2021, utilizando la metodología Guía para la Administración de Riesgos y el Diseño de Controles en Entidades Públicas versión 6.

- Evaluar la pertinencia de identificar riesgos de corrupción en todos los procesos que se identifican en el mapa de procesos de la entidad, en razón que solamente se identifican riesgos en 5 de los 10 procesos de la entidad.
- Mejorar el seguimiento y control de la primera línea en cuanto a las evidencias y soportes que dan cumplimiento a los controles identificados en cada uno de los riesgos.
- Revisar la página WEB y ordenar y actualizar las publicaciones de los riesgos de gestión y corrupción.
- Actualizar la documentación que da los lineamientos a la identificación, seguimiento y control de la administración de riesgos.

Atentamente,



MANUEL CASTILLO GUZMAN
Jefe de la Oficina Asesora de Planeación

Proyectó: Eduardo Torres Lugo – Contratista Oficina Asesora de Planeación