



· REPORTE DE · MONITOREO A LOS · RIESGOS TERCER · TRIMESTRE DE · 2023

·

20/10/2023

Secretaría Distrital de Desarrollo Económico

Elaborado por: Camilo Salgado - Contratista OAP

Diana Karina Ruiz-Profesional Especializada OAP

**Revisado y Aprobado por: Carolina Chica-Jefe
Oficina Asesora de Planeación**

| | | | | |
|---|---|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Formato de Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 2 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Tabla de Contenido

| | |
|---|-----------|
| INTRODUCCIÓN | 3 |
| 1. GESTIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONALES | 4 |
| 1.1 IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA INSTITUCIONAL DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO | 4 |
| 1.2 DISTRIBUCIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN PRIMER TRIMESTRE DE 2023 | 5 |
| 1.2.1 Riesgos de Proceso | 5 |
| 1.2.2 Riesgos de Corrupción | 8 |
| 2. MONITOREO DE ELEMENTOS DE LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO (SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA) | 10 |
| 2.1 Monitoreo por proceso | 10 |
| 2.2 Planes de Mejoramiento Asociados a Materialización de Riesgo | 31 |
| 2.2.1 Seguimiento Planes de Mejora de periodos anteriores | 31 |
| 3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES | 34 |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 3 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

INTRODUCCIÓN

La Secretaría Distrital de Desarrollo Económico para el tercer trimestre de 2023 continúa desarrollando actividades desde las diferentes líneas de defensa atendiendo el marco de la de la Política de Administración de Riesgos aprobada en agosto de 2022 y la Guía para el Diligenciamiento de la Matriz de Gestión de Riesgos de Gestión y Corrupción y el formato de Matriz de Gestión de Riesgos de Gestión y Corrupción.

De **71** riesgos en el segundo trimestre de 2023 distribuidos en **56** de gestión y **15** de corrupción y 163 controles; con actualizaciones de los mapas de riesgos de los procesos de Control Interno y Control Disciplinario, se observan al tercer trimestre **72** riesgos, **57** de gestión y **15** de corrupción y **160** actividades de control asociadas.

Para este periodo es preciso mencionar que la tercera línea de defensa (Oficina de Control Interno) realizó desde su rol de acompañamiento a cuatro procesos: Gestión de Competitividad, Gestión de Estudios de Desarrollo Económico, Gestión de Desarrollo Empresarial y Gestión de Empleo frente al informe de seguimiento que generó en el segundo trimestre de 2023. Se informó en el Comité de Gestión y Desempeño del 17 de Octubre de 2023 que en el marco del programa de Transparencia y Ética Pública en el componente de Riesgos, la Política de Administración de Riesgos actual, no sufrirá modificaciones en la vigencia y que la Oficina Asesora de Planeación se encuentra desarrollando adecuaciones de riesgos de algunos procesos que se han priorizado como Planeación Estratégica, Gestión Jurídica, Gestión de Bienes y Servicios, Gestión de Desarrollo Rural y Gestión de Estudios Económicos con quien ya iniciaron las mesas de trabajo correspondientes, teniendo en cuenta las recomendaciones mencionadas de la Oficina de Control Interno y otras observaciones de la Oficina de Planeación. Adicionalmente continuamos con el ejercicio de actividades asociadas a la prevención de riesgos de lavado de activos y financiación del terrorismo en los términos del Programa de Transparencia y Ética Pública.

Junto con las actualizaciones de riesgo, para este periodo se observan los respectivos planes de mejoramiento frente a materializaciones de riesgo, tanto de periodos anteriores (Planeación Estratégica y Control Interno) atendiendo los lineamientos de la Política y Guía y el ciclo PHVA del modelo de gestión de riesgos vigente.

La Oficina Asesora de Planeación insta a continuar con la apropiación de la Política de Riesgos y reconoce el esfuerzo de la primera línea de defensa para actualizar los riesgos de su proceso frente a las valoraciones la Oficina de Planeación y la Oficina de Control Interno. Esta dinámica contribuirá al fortalecimiento del modelo de operación de la entidad sus actividades control y en general la administración de riesgo institucional.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | | Página: | Página 4 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 5 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

1. GESTIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONALES

1.1 IMPLEMENTACIÓN DE LA POLÍTICA INSTITUCIONAL DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGO

La Política de Administración de Riesgos de la SDDE vigente se encuentra publicada en la intranet en su versión 6 desde agosto de 2022, en el link: <http://intranet.desarrolloeconomico.gov.co/sites/sistemaintegrado/index.php/guias-instructivos-y-manuales-formulacion-y-planeacion>.

Como hitos clave para **el tercer trimestre de 2023**, tenemos la elaboración por parte de la Oficina Asesora de Planeación del informe de monitoreo a los riesgos del segundo trimestre de 2023, en el cual se realizó un análisis por cada uno de los diecisiete (17) procesos, setenta y un (71) riesgos y ciento sesenta y tres (163) controles asociados, además de la revisión del avance en la implementación de los planes de acción definidos por cada proceso y los planes de mejora requeridos por las materializaciones de riesgos, convirtiéndose el informe en un insumo clave para el fortalecimiento de las matrices de riesgos vigentes.

Así mismo, durante el tercer trimestre de 2023, se desarrollaron mesas de trabajo con el acompañamiento de la Oficina Asesora de Planeación a los procesos de Control Interno, Control Disciplinario, Gestión Financiera, Gestión de Bienes y Servicios Generales, Gestión de Desarrollo Empresarial y Gestión de Empleo. A partir de estas mesas de trabajo y otras previas **se actualizaron** durante el segundo trimestre de 2023, los mapas de riesgos de los siguientes procesos:

- Control Interno (11 de septiembre de 2023).
- Control Disciplinario (20 de septiembre de 2023).

Producto de las actualizaciones de las matrices de riesgos de los procesos anteriormente descritos, ahora en la entidad se cuenta con **57 riesgos de gestión**, **15 de corrupción** y **160 controles** asociados a estos riesgos.

Con lo mencionado se refleja el fortalecimiento en el modelo de líneas de defensa que respalda el componente de administración de riesgos en la Dimensión de Control Interno, que han dado pie a los resultados obtenidos al corte. Debe considerarse aun así que tal como lo menciona la Función pública, este proceso no es estático y requerirá siempre de monitoreo, seguimiento y mejora donde la Oficina Asesora de Planeación, se encontrará disponible para realizar el correspondiente acompañamiento metodológico cuando así lo requiera el modelo de operación de la entidad.

En concurrencia con lo mencionado, la Oficina Asesora de Planeación ha participado en las retroalimentaciones de la Oficina de Control Interno durante septiembre de 2023, en los procesos donde esta línea de defensa adelantó su seguimiento a saber: Gestión de Competitividad, Gestión de Estudios de Desarrollo Económico, Gestión de Desarrollo

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 6 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Empresarial y Gestión de Empleo. Frente a sus observaciones la Oficina Asesora de Planeación se encuentra en ajuste de los riesgos y controles como parte del fortalecimiento del componente de Administración de Riesgos en el Sistema de Control Interno.

1.2 DISTRIBUCIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN TERCER TRIMESTRE DE 2023

Dados los cambios en el tercer trimestre de 2023, es necesario recontextualizar en términos descriptivos la distribución de riesgos de corrupción y gestión en la entidad, para este periodo, aclarando que además de este aparte posteriormente se harán las recomendaciones a detalle por proceso.

1.2.1 Riesgos de Proceso

Con corte al 30 de septiembre de 2023, la entidad cuenta con 57 riesgos de gestión asociados a los 17 procesos del Sistema de Gestión de la SDDE, los cuales se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

Cuadro 2. Distribución de Riesgos de Gestión y Actividades de Control

| No. | Proceso | Riesgos de Gestión | Actividades de Control |
|--------------|--|--------------------|------------------------|
| | Procesos Misionales | | |
| 1 | Gestión de Competitividad | 3 | 2 |
| 2 | Gestión de Desarrollo Rural y Abastecimiento | 4 | 14 |
| 3 | Gestión de Empleo | 2 | 2 |
| 4 | Gestión de Desarrollo Empresarial | 1 | 1 |
| 5 | Gestión de Estudios de Desarrollo Económico | 2 | 4 |
| | Procesos de Apoyo | | |
| 6 | Gestión de Talento Humano | 5 | 18 |
| 7 | Gestión Documental | 3 | 5 |
| 8 | Gestión Jurídica | 3 | 3 |
| 9 | Control Disciplinario | 2 | 5 |
| 10 | Gestión de Bienes y Servicios Generales | 3 | 8 |
| 11 | Gestión Financiera | 6 | 22 |
| 12 | Gestión Contractual | 5 | 10 |
| | Procesos Estratégicos | | |
| 13 | Gestión de Comunicaciones | 3 | 5 |
| 14 | Atención al Ciudadano | 2 | 6 |
| 15 | Planeación Estratégica | 7 | 9 |
| 16 | Gestión de TIC | 3 | 4 |
| | Proceso de Evaluación | | |
| 17 | Control Interno | 3 | 4 |
| Total | | 57 | 122 |

Fuente: Matrices de riesgo de proceso de la SDDE 2023

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 7 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Se observa la concentración de riesgos de gestión en los **procesos de apoyo** con **27** de los **57** identificados equivalente al **47%** del total, lo que responde claramente a la naturaleza transversal de la operación de la entidad. De esta categoría, los procesos con más riesgos identificados son Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera y Gestión Contractual. Le siguen los procesos estratégicos concentrando el 27 % de los riesgos, similar a los identificados en los procesos misionales con el 21% y el proceso de evaluación con el 5%.

La identificación de riesgos de procesos misionales está dirigida y articulada con eventos potenciales que impactan la gestión y cumplimiento de metas institucionales asignadas a estas dependencias, sean estas de plan de desarrollo o de inversión.

Se observa en los procesos de apoyo, que se identifican riesgos que se corresponden con la recurrencia de hallazgos de entes de control, particularmente en Gestión financiera y Gestión Contractual, los cuales también concentran la mayor cantidad de controles (32), con los que se espera continuar mitigando las vulnerabilidades detectadas. El proceso de Gestión de Talento Humano también tiene asociado un número de controles alto y es correspondiente con la progresiva estandarización de procedimientos y actividades

La distribución por zonas de los riesgos de gestión inherentes luego de realizar la valoración e impacto arroja los siguientes resultados:

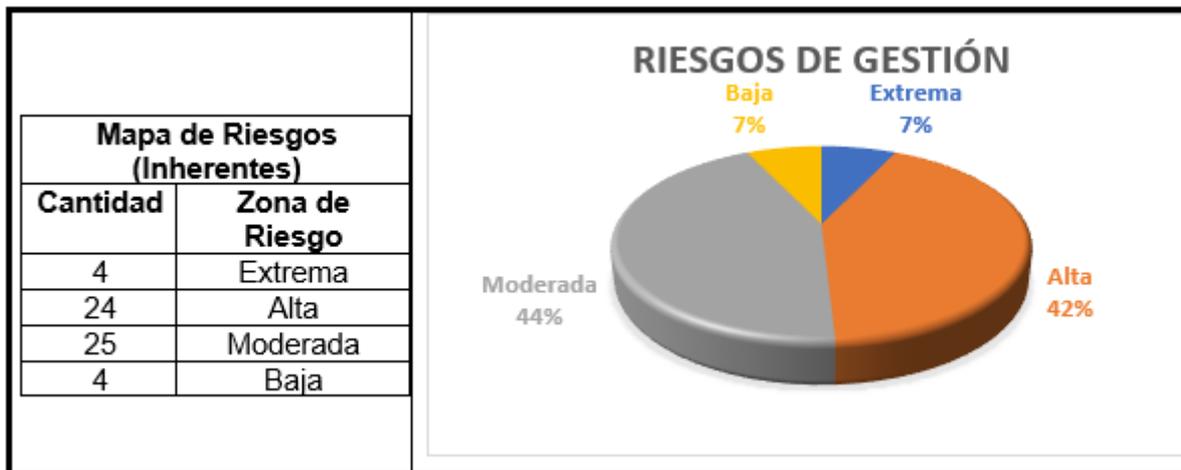


Figura 2. Distribución de Zonas de Riesgo Inherente 2023

Luego de aplicar los 122 controles a los 57 riesgos de gestión identificados con corte al primer trimestre de 2023, se presenta la siguiente distribución para los riesgos residuales:

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 8 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

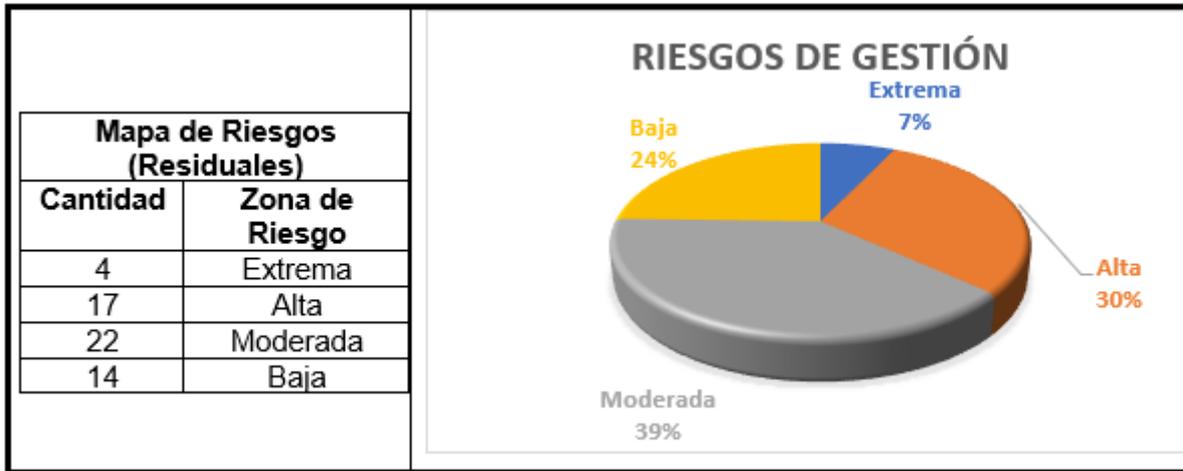


Figura 4. Distribución de Zonas de Riesgo Residual 2023

En resumen, la aplicación de controles permitió que 19 de los riesgos (33%) bajaran de zona de riesgo. Siete (7) riesgos salieron de la zona de riesgo alta, dos (2) de la zona moderada, y diez (10) riesgos pasaron a la zona baja, lo que deja ver el papel central de los controles en el tratamiento del riesgo. En esta metodología cuyo estándar es emitido desde Función pública, es más difícil movilizarse hacia abajo en zonas de riesgo ya que solo valora cuantitativamente si el control es automático o manual, o si es preventivo, detective y correctivo. Los atributos informativos, como periodicidad, responsable y si se encuentra documentado son características cualitativas que no inciden en la reducción de impacto o probabilidad del mismo.

Dado que no se presentó movilización en la zona de riesgo extrema, es **prioritario** que los procesos con esta zona en los riesgos residuales revaloren sus riesgos en términos de impacto y así sus controles para alcanzar una zona de riesgo menor. Estos procesos son: Planeación estratégica y Gestión Jurídica.

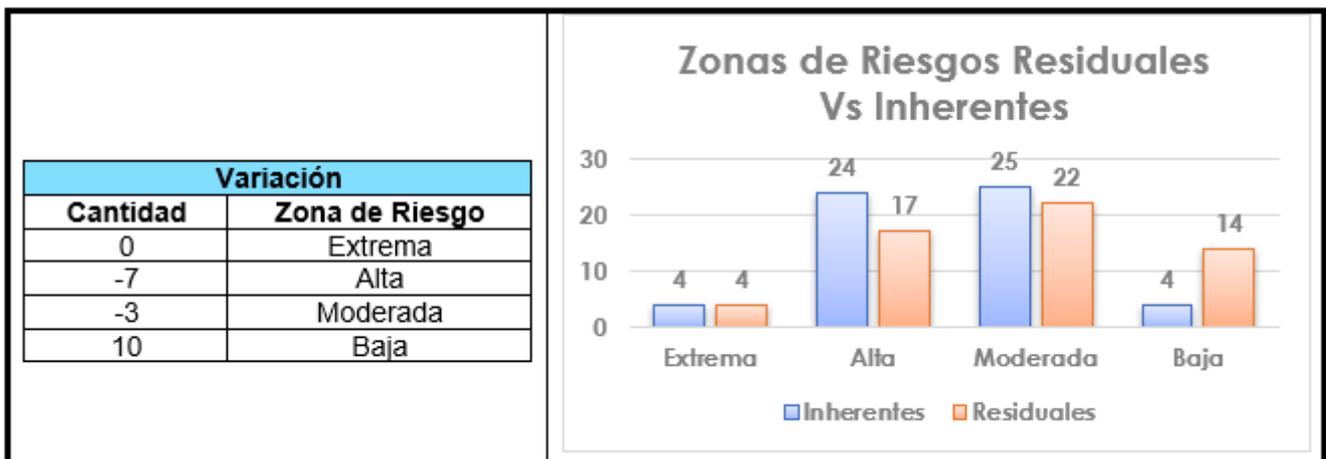


Figura 5. Movilización de Zonas de Riesgo Residual 2023
PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | | Página: | Página 9 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

1.2.2 Riesgos de Corrupción

La entidad con corte al 30 de septiembre de 2023 registra 15 riesgos de corrupción con 41 actividades de control asociadas, correspondientes a 14 de los 17 procesos del Sistema de Gestión lo que equivale al 82% de estos. A continuación, se detalla la distribución de los riesgos de corrupción por proceso:

Cuadro 3. Distribución de Riesgos de Corrupción y Actividades de Control

| No. | Proceso | Riesgos de Corrupción | Actividades de Control |
|-------|--|-----------------------|------------------------|
| 1 | Gestión de Competitividad | 1 | 3 |
| 2 | Gestión de Empleo | 1 | 2 |
| 3 | Gestión de Desarrollo Empresarial | 1 | 2 |
| 4 | Gestión de Talento Humano | 1 | 5 |
| 5 | Gestión Documental | 1 | 2 |
| 6 | Gestión Jurídica | 1 | 1 |
| 7 | Control Disciplinario | 1 | 1 |
| 8 | Gestión de Bienes y Servicios Generales | 1 | 5 |
| 9 | Gestión Financiera | 1 | 4 |
| 10 | Gestión Contractual | 2 | 7 |
| 11 | Atención al Ciudadano | 1 | 0 |
| 12 | Gestión de TIC | 1 | 3 |
| 13 | Control Interno | 1 | 31 |
| 14 | Gestión de Desarrollo Rural y Abastecimiento | 1 | 2 |
| Total | | 15 | 38 |

La distribución por zonas de los riesgos de corrupción inherentes luego de realizar la valoración de probabilidad e impacto arroja los siguientes resultados:

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 10 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

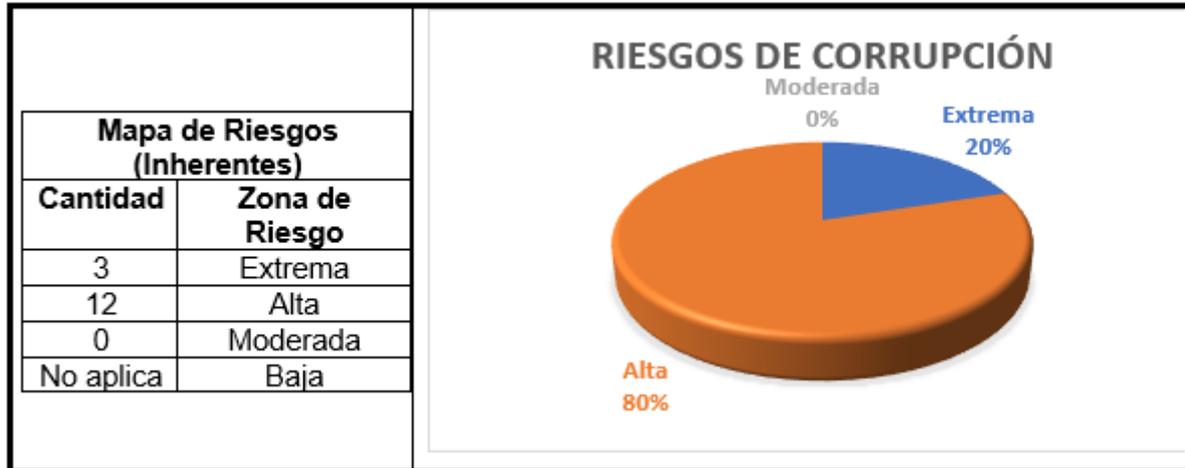


Figura 6. Movilización de Zonas de Riesgo Residual -Corrupción 2023

La aplicación de controles permitió mitigar la probabilidad de ocurrencia de los riesgos, sin embargo, dada la aplicación de la nueva metodología de administración de riesgos del DAFP, estos no cambiaron de zona, puesto que para los riesgos de corrupción el impacto nunca disminuye a pesar de implementar controles correctivos y este tiene un peso preponderante en la zona de riesgo. Será objeto de análisis desde la OAP con las dependencias establecer análisis para determinar estrategias que continúen minimizando la zona de riesgo.

El mapa de riesgos de corrupción se encuentra al corte en su versión 6 publicado en el link de transparencia: <https://desarrolloeconomico.gov.co/documento/24273>

Como hito central en la identificación de riesgos se destaca la actualización de la matriz de riesgos de Control Interno y Control Disciplinario con el ajuste de las actividades de control asociadas.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 11 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

2. MONITOREO DE ELEMENTOS DE LA ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO (SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA)

2.1 Monitoreo por proceso

Se presenta a continuación a **modo indicativo** el resumen de aspectos relevantes realizados sobre el monitoreo de riesgos, estableciendo observaciones generales sobre la ejecución de actividades de control en atención al reporte realizado por las dependencias frente a la solicitud con asunto: Monitoreo de Riesgos de Proceso y Corrupción 3er trimestre de 2023 radicado 2023IE0009370. Las observaciones detalladas de la revisión realizada por la Oficina de Planeación se registran en cada matriz de monitoreo de riesgos del proceso y cada cuadro resumen incluye el [link](#) correspondiente y emprender las correcciones, ajustes o cambios si aplican en los riesgos de su proceso.

Cabe mencionar que las observaciones frente al diseño de cada control ya fueron presentadas en el informe de monitoreo de los riesgos correspondiente al primer trimestre de 2023 y como se ha mencionado, de acuerdo a la necesidad del proceso y teniendo en cuenta el insumo adicional de la Oficina de Control Interno, se realizará la readecuación de los riesgos de procesos de forma gradual.

2.1.1 Gestión de Competitividad

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 4 | Gestión: 3 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 5 | Gestión: 2 | Corrupción: 3 |
| Análisis general | | | |
| <p>Los riesgos identificados se mantienen con respecto al primer y segundo trimestre de 2023 y se encuentran relacionados con Promoción de acciones (priorización, intervención) para sectores económicos, clústeres o encadenamientos productivos, la promoción de la oferta exportable de bienes y servicios de sectores estratégicos de la economía bogotana, el desarrollar estrategias de innovación que contribuyan con la competitividad de la ciudad región, realizar o participar en eventos de posicionamiento internacional, el reporte, análisis de datos y seguimiento a la calidad y oportunidad de los indicadores del Plan Estratégico, Indicadores, Plan de acción, riesgos y procesos y políticas públicas asociadas a la Dirección.</p> <p>El proceso manifiesta la necesidad de ajustar la matriz de riesgos, incluyendo un nuevo riesgo de gestión, así como la actualización de las actividades de control asociadas al riesgo R4 (Riesgo de corrupción).</p> <p>Riesgos de Gestión: El riesgo R3 no cuenta con actividades de control que permitan mitigar la causa originadora del riesgo. Los riesgos de gestión se mantienen en la misma zona inherente y residual, esto debido a no contar con controles correctivos que mitiguen el impacto.</p> | | | |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 12 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Riesgos de Corrupción: El riesgo de corrupción se mantiene en una zona inherente y residual extrema dado que en riesgos de corrupción no es posible mitigar el impacto y la valoración de este resultó catastrófica.

Resumen del Monitoreo de Controles

No se remitieron soportes para el control R1C1, ya que la primera línea de defensa argumentó la necesidad de actualizar el riesgo R1.

De los controles R4C1, R4C2 y R4C3 no se remitieron soportes que den cuenta de su ejecución.

Recomendación: Revisar los soportes establecidos para cada actividad de control y remitirlos en los monitoreos.

Resumen del Plan de Tratamiento

Remitir por parte de la primera línea de defensa los soportes que den cuenta de la implementación total de las acciones definidas.

Link: Consultar observaciones detalladas en:

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1gTspSeVI9IkWHU8JCV1fDii0BdHLLxpx/edit#gid=1521943429>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializa do? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|----------------------------|---|--------------------------------|---|
| R1 | NO | N/A | SI | Se programará mesa de trabajo con el proceso para la actualización del mapa de riesgos. |
| R2 | NO | N/A | NO | |
| R3 | NO | N/A | NO | |
| R4 | NO | N/A | NO | |

2.1.2 Gestión de Estudios de Desarrollo Económico

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 2 | Gestión: 2 | Corrupción: 0 |
| Número de controles | 4 | Gestión: 4 | Corrupción: 0 |

Análisis general (No presenta cambios frente a segundo trimestre de 2023)

Los riesgos identificados continúan relacionados con la identificación de las fuentes de información y su forma de adquisición, análisis y viabilidad, georreferenciación de información, generación de cuadros de salida, análisis de datos, elaboración de documentos socioeconómicos (informes estadísticos, boletines de coyuntura económica, notas editoriales) de estudios e investigaciones. Durante el segundo trimestre de 2023, se llevaron a cabo mesas desde la OCI que realizaron recomendaciones sobre el proceso, de acuerdo a revisiones realizadas actualizó su mapa de riesgos, ajustando causas raíz y actividades de control para el riesgo R1.

Riesgos de Gestión: Los riesgos de gestión se mantienen en la zona inherente y residual moderada.

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 13 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Riesgos de Corrupción: No aplica.

Resumen del Monitoreo de Controles

Se remitieron por parte de la primera línea de defensa soportes que den cuenta de la ejecución de los controles establecidos, excepto del control **R2C3**.

Resumen del Plan de Tratamiento

Se describen avances en la implementación de las acciones, las cuales se encuentran dentro del periodo establecido.

Link: Consultar observaciones detalladas en:

https://docs.google.com/spreadsheets/d/1R35LIldEmp9epxM8OOwMt2NGX-V0t_h/edit#gid=560163822

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializa do? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|----------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |

2.1.3 Gestión de Desarrollo Rural

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|--------------------------------|------------|---------------|
| Número de riesgos | 5 | Gestión: 4 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 15* (Sin control duplicado R1) | Gestión 14 | Corrupción: 2 |

Análisis general: **(No presenta cambios frente a segundo trimestre de 2023)** Los riesgos de gestión se asocian a incumplimientos con la ejecución de la Política Pública de Seguridad Alimentaria y Nutricional, el fortalecimiento productivo y comercial de las unidades rurales en Bogotá. Estos riesgos están vinculados a la implementación de estrategias y programas destinados a potenciar la producción, transformación y comercialización de alimentos, así como al despliegue de la estrategia de ciudadanía alimentaria en la zona rural de Bogotá. Se identifica un riesgo de corrupción asociado a la presentación de informes de fortalecimiento que puedan involucrar registros no identificados en los procesos de la Dirección de Economía Rural y Agrícola (DERAA), motivado por intereses particulares.

Riesgos de Gestión:

La zona de riesgo inherente no presenta cambios frente al segundo trimestre. Esta muestra dos riesgos en zona alta, y dos moderados. En zona de riesgo residual la zonificación continúa en dos altos, 1 moderado y 1 en baja.

| | | | | |
|--|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 14 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Riesgos de Corrupción: El riesgo de corrupción está relacionado con la realización del reporte de fortalecimientos a registros no identificados en el marco de los procesos de la DERRA por algún interés particular o conflicto de interés.

Nota: La OAP se encuentra en mesas de trabajo para adecuar los riesgos y controles frente a observaciones de la OCI y OAP.

Resumen del Monitoreo de Controles

Se identificaron 15 controles (Si contar el duplicado). Para continuar con su consolidación y robustez se requiere ajustar algunas características de los controles como especificar responsable, y qué pasa con las observaciones o desviaciones en los controles y orientar su estructura hacia validación, verificación o similares: R1C1, R1C2, R1C4, R2C1, R2C2, R2C3, R3C1, R3C2, R5C1 y R5C2.

Recomendación: En términos de ejecución de los **16** controles, se encuentra que se está cruzando con las acciones de plan de tratamiento, quedando casi las mismas por lo que deben adecuarse estas últimas para atacar la zona de riesgo residual. La OAP se encuentra en mesas de trabajo para adecuar los riesgos y controles frente a observaciones de la OCI y OAP.

Resumen del Plan de Tratamiento

Las siguientes acciones del plan de tratamiento como en el trimestre anterior están correspondiendo a los mismos controles, por lo que deben definirse nuevas acciones frente a la zona de riesgo residual: R2 acciones 1,2,3,4, R3, acciones 1 y 2 y R4 acción 1 y R5C1 Y C2 con la acción A1.

Recomendación: Aplica recomendación anterior. La OAP se encuentra en mesas de trabajo para adecuar los riesgos y controles frente a observaciones de la OCI y OAP.

Link: Consultar observaciones detalladas en:

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1jZVwVfXyzKCT1vLn8UzQwhvRk-q7mFM4/edit#gid=1568550959>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializado? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|---------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | NA | NO | Ver recomendación monitoreo de controles y plan de tratamiento Se elimina control duplicado en conteo |
| R2 | NO | NA | NO | ídem |
| R3 | NO | NA | NO | ídem |
| R4 | NO | NA | NO | ídem |
| R5 | NO | NA | NO | Adecuar redacción de controles en términos de verificación y validación. |

2.1.4 Gestión de Empleo

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 15 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 3 | Gestión: 2 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 4 | Gestión: 2 | Corrupción: 2 |
| Análisis general | | | |
| <p>Sus riesgos se mantienen con respecto al primer y segundo trimestre de 2023 y están asociados a actividades clave del proceso de oferta de programas de formación y capacitación para el trabajo acordes a las necesidades del mercado laboral, la atención diferencial a las poblaciones vulnerables identificadas, la Intermediación en el mercado laboral para lograr la articulación de la oferta y la demanda de empleo.</p> <p>Los días 11 y 13 de septiembre se llevaron a cabo mesas de trabajo entre el proceso y la OAP para revisar el mapa de riesgos de Gestión de Empleo y con base en estas y los informes respectivos de la OAP y OCI frente al tema, se realizará la propuesta de actualización de la matriz de riesgos del proceso.</p> <p>Riesgos de Gestión: Los riesgos de gestión se mantienen en la zona inherente y residual moderada, esto debido a no contar con controles correctivos que mitiguen el impacto.</p> <p>Riesgos de Corrupción: El riesgo de corrupción se mantiene en una zona inherente y residual alta dado que en riesgos de corrupción no es posible mitigar el impacto y la valoración de este resultó en mayor.</p> | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| <p>Los controles R1C1 y R2C2 no se han ejecutado puesto que tienen una periodicidad anual y está prevista su puesta en marcha para el cuarto trimestre de la vigencia.</p> <p>Recomendación: N/A.</p> | | | |
| Resumen del Plan de Tratamiento | | | |
| <p>El desarrollo de las acciones se encuentra dentro del periodo establecido.</p> <p>Link: https://docs.google.com/spreadsheets/d/1R35LIEIdEmp9epxM8OOwMt2NGX-V0t_h/edit#gid=560163822</p> | | | |

| | | | | |
|--|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 16 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializa do? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|-------------------------------|---|-----------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |
| R3 | NO | N/A | NO | N/A |

2.1.5 Gestión de Desarrollo Empresarial

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|--|----------|-------------------|----------------------|
| Número de riesgos | 2 | Gestión: 1 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 3 | Gestión: 1 | Corrupción: 2 |
| Análisis general | | | |
| <p>Los riesgos identificados se mantienen con respecto al primer y segundo trimestre de 2023 y están asociados a las actividades clave del proceso de identificación de las necesidades de la Población y sector objetivo que conlleven a la definición de acciones a partir del proceso de caracterización y diagnóstico y el desarrollo de procesos de asistencia técnica para el fortalecimiento empresarial y fomentar los procesos de formalización para facilitar el acceso e inclusión financiera con el fin de mejorar la productividad y competitividad de los emprendedores y empresarios del Distrito Capital.</p> <p>Durante el tercer trimestre han adelantado mesas de trabajo entre el proceso y la OAP de revisión del mapa de riesgos de Gestión de Desarrollo Empresarial, tendientes a su ajuste.</p> | | | |
| Riesgos de Gestión: | | | |
| <p>La redacción del evento inmediato del riesgo de gestión se entiende como causa raíz, por lo que es necesario revisarlo y ajustarlo. Así mismo, el riesgo de gestión se mantiene en la zona inherente y residual moderada, esto debido a no contar con controles correctivos que mitiguen el impacto.</p> | | | |
| Riesgos de Corrupción: | | | |
| <p>El riesgo de corrupción se mantiene en una zona inherente y residual alta dado que en riesgos de corrupción no es posible mitigar el impacto y la valoración de este resultó en mayor.</p> | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| <p>Se remitieron por parte de la primera línea de defensa soportes que den cuenta de la ejecución de los controles establecidos.</p> <p>Recomendación: N/A</p> | | | |
| Resumen del Plan de Tratamiento | | | |
| <p>Se encuentra vencida la acción asociada al riesgo R1, aunque se presentan avances en su implementación. El desarrollo de las acciones asociadas al riesgo R2 se encuentra dentro del periodo establecido.</p> | | | |

| | | | | |
|--|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 17 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Recomendación: Actualizar el procedimiento GDE-P8 documentando la actividad de control R1C1.

Link:

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1pQckHES930fcNI8va8bt79Laf0qSbl0b/edit#gid=489164592>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializado? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|---------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |

2.1.6 Planeación Estratégica

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 7 | Gestión: 7 | Corrupción: 0 |
| Número de controles | 9 | Gestión 9 | Corrupción na |

Análisis general

No se presentaron cambios frente al primer y segundo trimestre, pero se encuentra en curso de acuerdo a plan de mejora por materialización de riesgo y a reunión con la Oficina de Control Interno, la adecuación de sus riesgos. Las líneas a mantener en los riesgos son Formulación, actualización y seguimiento de políticas públicas, formulación, participación ciudadana y rendición de cuenta, formulación y actualización de planes : estratégico sectorial, estratégico institucional, acción anual, formulación y seguimiento de paac, cierre de brechas, sistema de gestión, formulación, seguimiento y actualización de proyectos de inversión, formulación, seguimiento y actualización de proyectos de inversión y la implementación de la ley de transparencia y acceso a la información pública.

Riesgos de Gestión:

No presenta modificaciones frente a las zonas del segundo trimestre de 2023. Este proceso por su incidencia presenta zonas de riesgo altas en los siete riesgos identificados. Se registra **plan de mejora (ver punto planes de mejora)** por materialización del riesgo 5 relacionado con cumplimiento general de metas de proyecto de inversión y se toman acciones preventivas para fortalecer actividades de control asociadas a los riesgos R4 y R7

Riesgos de Corrupción:

No aplica

Resumen del Monitoreo de Controles

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 18 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Se requiere complementar criterios informativos de los controles acorde a observaciones detalladas de los informes de monitoreo del primer y segundo trimestre de 2023. La mayoría de los soportes se corresponde con lo registrado en el control.

Recomendación: Adelantar adecuación de riesgos en atención a monitoreo OAP y Seguimiento OCI.

Resumen del Plan de Tratamiento

Se registran 2 acciones **vencidas**, relacionadas con formalización de la actualización de plan estratégico y lineamientos estandarizados reporte de cifras SUIM.

Link: Consulta detallada

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1ftYs0AqUWGmOKfaJaIJMeToCm25jj9aC/edit#gid=1415233672>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializado? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|---------------------------|---|--|---|
| R1 | NO | N/A | NO | |
| R2 | NO | N/A | NO | |
| R3 | NO | N/A | NO | |
| R4 | NO | N/A | Si, el control R4C1, cambiará su denominación de PAAC a PTEP, situación que será actualizada en el cuarto trimestre de 2023. | |
| R5 | NO | NA | NO | Plan de mejora en curso frente a materialización primer trimestre 2023. (Ver punto 2.2.2) |
| R6 | NO | NA | NO | |
| R7 | NO | NA | NO | |

| | | | | |
|--|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 19 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

2.1.7 Gestión de Comunicaciones

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|--|---|------------|---------------|
| Numero de riesgos | 3 | Gestión: 3 | Corrupción: 0 |
| Número de controles | 5 | Gestión 5 | Corrupción NA |
| Análisis general | | | |
| Sin cambios frente al segundo trimestre. Sus riesgos corresponden a las actividades clave de coordinación de las campañas de divulgación y comunicación (internas y externas), atención y cubrimiento de medios de comunicación y administración de las redes sociales institucionales. | | | |
| Riesgos de Gestión: | | | |
| La zona de riesgo residual se mantiene y los tres 3 riesgos se encuentran en zona alta, debido a que el impacto en la imagen de la entidad en términos distritales. Se observa adecuación de procedimientos inclusive el de Comunicación Interna. Se recomienda revisar si dentro de los procedimientos ya quedaron documentados controles con mayor robustez que sigan mitigando aún más la zona de riesgo inicial o inherente. | | | |
| Riesgos de Corrupción: | | | |
| No aplica. | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| El control R1C1 y R1C2 presentan una evidencia idéntica por lo que debe definirse si es un control único o son dos controles. | | | |
| Recomendación: Incorporar los controles de procedimientos formalizados a la gestión de riesgos ya que todos fueron actualizados. | | | |
| Resumen del Plan de Tratamiento | | | |
| Las acciones se encuentran cumplidas. | | | |
| Plan de mejora: No aplica | | | |
| Link: Consultar observaciones detalladas en: | | | |
| https://docs.google.com/spreadsheets/d/1wXTkngOSbl6vDEDmWmvZXhOcJXzKxzn4/edit#gid=1427748805 | | | |

B. Resumen de la Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializado? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|---------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | NA | NO | El control R1C1 y R1C2 presentan una evidencia idéntica por lo que debe definirse si es un control único o son dos controles. En general para todos los riesgos se recomienda revisar si dentro de los procedimientos ya quedaron |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 20 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

| | | | | |
|----|----|----|----|--|
| | | | | documentados controles con mayor robustez que sigan mitigando aún más la zona de riesgo inicial o inherente. |
| R2 | NO | NA | NO | |
| R3 | NO | NA | NO | |

2.1.8 Gestión de TIC

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---|----------|-------------------|----------------------|
| Número de riesgos | 4 | Gestión: 3 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 5 | Gestión: 4 | Corrupción: 1 |
| Análisis general | | | |
| <p>Los riesgos de este proceso se mantienen con respecto al primer y segundo trimestre de 2023 y se vinculan con las actividades clave de Implementación y seguimiento del Plan Estratégico de Tecnologías de la Información – PETI, Implementación y seguimiento de lineamientos de la Política de Seguridad de la Información, Desarrollo y actualización de software (In situ y contratado).</p> | | | |
| Riesgos de gestión: | | | |
| <p>Los riesgos de gestión se mantienen en la misma zona inherente y residual moderada por la ausencia de controles correctivos que mitiguen el impacto.</p> | | | |
| Riesgos de corrupción: | | | |
| <p>El riesgo de corrupción se mantiene en una zona inherente y residual alta dado que en riesgos de corrupción no es posible mitigar el impacto.</p> | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| <p>Para el control R1C1, se observa soporte de verificación de avances del PETI, sin embargo, el soporte definido para el control es un acta.</p> | | | |
| <p>Recomendación: Realizar las adecuaciones requeridas y remitir a la Oficina Asesora de Planeación para su revisión y retroalimentación.</p> | | | |
| Resumen del Plan de Tratamiento | | | |
| <p>Las acciones R1A1, R2A1, R2A3, R3A1, R4A1 y R4A3 ya fueron implementadas. Las acciones R2A2 y R4A2 se encuentran en desarrollo, sin embargo, la fecha de implementación era el 28 de febrero de 2023 por lo que está atrasado su cumplimiento.</p> | | | |
| <p>Link: https://docs.google.com/spreadsheets/d/1RTHy4eOjPWVo-YoORHANmbOmSN8-J7-c/edit#gid=237654685</p> | | | |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 21 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializado? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|---------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |
| R3 | NO | N/A | NO | N/A |
| R4 | NO | N/A | NO | N/A |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 22 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

2.1.9 Atención al Ciudadano

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|--|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 3 | Gestión: 2 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 6 | Gestión: 6 | Corrupción: 0 |
| <p>Análisis general. No se presentan cambios frente al segundo trimestre. Sus riesgos se asocian a sus actividades clave de recepción de solicitudes por los diferentes canales de atención y gestión de las PQRS (Dependencias). Presentan una actualización de caracterización reciente (Sep. de 2023) lo que puede impactar posteriormente en el análisis de contexto y riesgos del proceso. Se documentó el control previsto en la actualización del procedimiento: procedimiento AC-P1 Gestión de los canales de Atención y PQRSDF</p> <p>Riesgos de gestión:</p> <p>Dos de los riesgos de gestión pasaron de una zona inherente alta a una zona residual moderada lo que permite evidenciar la existencia de los controles.</p> <p>Riesgos de corrupción:</p> <p>El riesgo de corrupción se mantiene en una zona inherente y residual alta y no cuenta con controles que mitiguen las causas originadoras de este. Se recomienda nuevamente revisar si los documentos en plan de tratamiento dan cuenta de controles en el riesgo de corrupción o la mesa semanal de revisión puede incluirse como uno de ellos.</p> <p>Resumen del Monitoreo de Controles:</p> <p>Todos los controles cuentan con los soportes correspondientes y se mantiene su sostenibilidad. Se recomienda adecuar la redacción de algunos frente a las observaciones previas en diseño y una vez haya sido realizada la revisión desde OCI donde la OAP acompañará el ejercicio. Se observa adecuación de control en procedimiento C-P1 Gestión de los canales de Atención y PQRSDF</p> <p>Resumen del Plan de Tratamiento: El desarrollo de las acciones vinculadas con la actualización del procedimiento de atención al ciudadano se encuentran cumplidas.</p> <p>Link: Consulta detallada https://docs.google.com/spreadsheets/d/15yVTmfa9KoYPQLQKgbAkG6bslHq2xXfA/edit#gid=1370321575</p> | | | |

B. Resumen de la Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | ¿Materializa do? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|----------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |
| R3 | NO | N/A | NO | N/A |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 23 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

| | | | | |
|----|----|-----|--|---|
| R4 | NO | N/A | | Revisar si ya es posible vincular como controles en el riesgo de corrupción para mitigar la zona de riesgo inherente. |
|----|----|-----|--|---|

2.1.10 Gestión de Talento Humano

A. Análisis de los Riesgos

| Número de riesgos | 6 | Gestión: 5 | Corrupción: 1 |
|---|----|------------|---------------|
| Número de controles | 23 | Gestión 18 | Corrupción 5 |
| Análisis general | | | |
| Los riesgos identificados de este proceso se mantienen con respecto al primer y segundo trimestre de 2023 y están asociados a sus actividades clave de vinculación de talento humano donde se tipifica un riesgo de gestión y otro de corrupción, evaluación de desempeño, liquidación de nómina, implementación del SGSST y afiliación al SGSSS. | | | |
| Riesgos de Gestión: | | | |
| Se presenta 1 riesgo en zona alta, 2 en moderada y 1 en baja en términos inherentes pero los controles logran mitigar los riesgos obteniendo 1 en zona alta y los restantes en bajo. | | | |
| Riesgos de Corrupción: | | | |
| El riesgo residual se mantiene en alto por la consideración y sensibilidad en su impacto, pese a que la probabilidad residual se logra disminuir a un porcentaje mínimo con los controles caracterizados. | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| En general se cuenta con soportes de la ejecución de los controles a excepción de las actividades de control R4C2, R4C3 y R5C2 en los cuales no se suministró el soporte correspondiente al definido en el mapa de riesgos. | | | |
| El proceso manifiesta la necesidad de actualizar los controles R4C2 y R4C3, para lo cual el proceso debe realizar la actualización del mapa de riesgos y remitirla a la Oficina Asesora de Planeación para su revisión y observaciones. | | | |
| Recomendación: se sugiere revisar cuales son las evidencias definidas en el mapa de riesgos para cada control. | | | |
| Resumen del Plan de Tratamiento | | | |
| Las acciones asociadas a los riesgos R2 y R5 no fueron implementadas en la fecha prevista | | | |
| Link: Consulta detallada https://docs.google.com/spreadsheets/d/1o0ApsB5gxo3yh_lrH-HCOoLFntkS5PkN/edit#gid=12528409 | | | |

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|--|--|----------------|--|---|
|  | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 24 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

| RIESGO | ¿Materializado? SI /NO | ¿Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|---------------------------|---|--------------------------------|---|
| R1 | NO | NA | NO | |
| R2 | NO | NA | NO | |
| R3 | NO | NA | NO | |
| R4 | NO | NA | SI | El proceso manifiesta la necesidad de actualizar los controles R4C2 y R4C3. |
| R5 | NO | NA | NO | |
| R6 | NO | NA | NO | |

2.1.11 Gestión de Bienes y Servicios

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|--|----|------------|---------------|
| Número de riesgos | 4 | Gestión: 3 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 13 | Gestión: 8 | Corrupción: 5 |
| Análisis general: | | | |
| <p>Los riesgos encontrados en este proceso se mantienen con respecto al segundo trimestre de 2023, pero cabe aclarar que se encuentran en proceso de adecuación con el acompañamiento de OAP. Continúan relacionados con las actividades de Administración y control de inventario de bienes (ingreso, egreso y traslado de bienes) donde se identifica tanto un riesgo de gestión como de corrupción, el mantenimiento de Infraestructura de la SDDE y el Programa de Seguros.</p> | | | |
| Riesgos de Gestión: | | | |
| <p>Sus zonas de riesgo se mantienen. Se recomienda en el marco de adecuación de riesgos contemplar las actualizaciones de procedimientos realizadas y de formatos para que se vinculen como controles.</p> | | | |
| Riesgos de Corrupción: | | | |
| <p>El riesgo residual identificado continúa en zona alta pero registra la mayor cantidad de controles. En curso adecuación del mismo.</p> | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| <p>De los controles R1C2 =R2C2, R2C4, falta adecuación de algunos soportes que den cuenta de su ejecución o que fueran los correspondientes según el mapa de riesgos.</p> | | | |
| <p>Recomendación: en el marco de la actualización simplificar los soportes del control, donde se refleje la verificación o validación que refleja el control.</p> | | | |
| Resumen del Plan de Tratamiento | | | |
| <p>Acciones cumplidas según fechas establecidas.</p> | | | |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 25 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Link: consulta detallada

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1jhEwaGRudUiC2fJEXRfMmui7yWV5HnOz/edit#gid=1796053351>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializado? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|--------------------------|--|--------------------------------|--|
| R1 | NO | NA | NO | En curso adecuación de riesgos con acompañamiento OAP |
| R2 | NO | NA | NO | En curso adecuación de riesgos con acompañamiento OAP |
| R3 | NO | NA | NO | En curso adecuación de riesgos con acompañamiento OAP |
| R4 | NO | NA | NO | En curso adecuación de riesgos con acompañamiento OAP |

2.1.12 Gestión Documental

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|--|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 4 | Gestión: 3 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 7 | Gestión 5 | Corrupción 2 |
| Análisis general | | | |
| <p>Los riesgos de este proceso se mantienen con respecto al primer y segundo trimestre de 2023 y se encuentran relacionados con eventos potenciales que podrían afectar el objetivo del proceso centrados en las actividades de actualización de los instrumentos archivísticos en que se soporta el proceso documental en la entidad, conservación de soportes documentales, condiciones de almacenamiento en los depósitos de archivo y consulta y préstamo de documentos de archivo central. Para este último se establece tanto un riesgo de gestión como de corrupción.</p> | | | |
| Riesgos de Gestión: | | | |
| <p>Los 3 riesgos bajaron de zona de riesgo inherente alto a zona de riesgo moderada, por el detalle y consistencia en la ejecución de los controles.</p> | | | |
| Riesgos de Corrupción: | | | |
| <p>El riesgo de corrupción asociado a consulta y préstamo de documentos, aunque se mantiene en alta, presenta controles que inciden en la reducción de probabilidad, pero dado el impacto de una posible materialización este se sostiene en la zona inicial.</p> | | | |
| Resumen del Monitoreo de Controles | | | |
| <p>Se remitieron evidencias de todos los controles a ser ejecutados durante el periodo.</p> | | | |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 26 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Recomendación: N/A.

Resumen del Plan de Tratamiento

La acción 2 asociada al riesgo R1 cuenta con avances pero se encuentra vencida, de la acción asociada al riesgo R4 no se remitieron soportes de su implementación.

Recomendación: Revisar las acciones definidas en la matriz de riesgos de forma que los soportes se correspondan con estas.

Link: Consultar observaciones detalladas en:

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/18WdP0c-AwoomEXvbB3tSpOmh8Nbz5O8/edit#gid=1908892002>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializado? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|--------------------------|--|--------------------------------|--|
| R1 | NO | NA | NO | NA |
| R2 | NO | NA | NO | NA |
| R3 | NO | NA | NO | NA |
| R4 | NO | NA | NO | NA |

2.1.13 Gestión Contractual

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|----|--------------|---------------|
| Número de riesgos | 7 | Gestión: 6 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 17 | Gestión : 10 | Corrupción: 7 |

Análisis general

Los riesgos identificados se mantienen con respecto al segundo trimestre de 2023 y se encuentran relacionados con las actividades de Planeación Contractual, Verificación de idoneidad del Contratista y Perfeccionamiento del Contrato, supervisión contractual, Liquidación Contractual. Para la verificación de idoneidad y supervisión se establecen tanto un riesgo de gestión como de corrupción.

Riesgos de Gestión:

Dado que no se han modificado controles, se continua en las mismas zonas de riesgo. Con 4 riesgos en zona alta y uno moderado y aplicando los controles identificados se logra mitigar riesgos obteniendo dos en zona alta y 3 en moderada.

Riesgos de Corrupción:

| | | | | |
|--|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 27 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Dado que no se han modificado controles ni en sí el riesgo, se reduce la probabilidad residual del riesgo de corrupción sobre supervisión y verificación de idoneidad, pero el impacto se mantiene por eso la zona alta resultante para los dos riesgos.

Recomendación: Aplican recomendaciones del informe de monitoreo a los riesgos del primer trimestre de 2023 junto con el seguimiento que efectuará OCI en el presente trimestre de 2023.

Resumen del Monitoreo de Controles En general se remitieron los soportes que evidencian la ejecución de las actividades de control, no obstante existen algunas observaciones frente a los soportes de los controles R2C1, R3C2, R4C2, y dónde estos se repiten. Además de la designación de comité evaluador remitir algún registro de sus informes y frente a aprobaciones de pago, el control indica evidencia de las aprobaciones en SECOP

Recomendación: Se recomienda revisar los detalles de cada observación frente a los controles en el link de consulta detallada y valorar la implementación de adecuaciones sobre los controles.

Resumen del Plan de Tratamiento

Aunque se dió por cumplida en periodos pasados la acción "realizar sensibilización sobre las implicaciones asociadas a la indebida selección de contratos y riesgos contractuales de corrupción" continúa pendiente el soporte de las personas que asistieron a la capacitación. Se encuentra en curso pero con **vencimiento** la actualización del Manual de Contratación y de la Guía de Supervisión.

Link: Consulta detallada_

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1GAlbccXH4u3SypGKBQYVqQmT2pE5pazo/edit#gid=533354732>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializado? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|--------------------------|--|--------------------------------|---|
| R1 | NO | NA | NO | Revisar y realizar las adecuaciones frente a las observaciones del informe de monitoreo a los riesgos del primer trimestre de 2023, sumadas a lo que será el seguimiento OCI de este trimestre. |
| R2 | NO | NA | NO | |
| R3 | NO | NA | NO | |
| R4 | NO | NA | NO | |
| R5 | NO | NA | NO | |
| R6 | NO | NA | NO | |
| R7 | NO | NA | NO | |

2.1.14 Gestión Jurídica

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 4 | Gestión: 3 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 4 | Gestión 3 | Corrupción 1 |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 28 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Análisis general : Los riesgos identificados en este proceso se mantienen con respecto al segundo trimestre de 2023 **pero cabe aclarar que se encuentran en proceso de adecuación y se cuenta con un preliminar en revisión.** El mapa actual se encuentran vinculados a las actividades de la revisión y aprobación de los proyectos de resolución y/o proyectos de acto administrativo y/o proyectos de acuerdo, la celebración de Comités de Conciliación donde se identifica tanto 1 riesgo de gestión como otro de corrupción y el ejercicio de la defensa Judicial de la SDDE.

Riesgos de Gestión y Corrupción:

Los riesgos identificados en términos residuales se mantienen en una de las zonas más críticas, debido a que el impacto en una posible materialización de estos es uno de los más sensibles de la entidad. La actualización de Políticas de Prevención del Daño Antijurídico puede impactar la determinación y actualización de riesgos y la estructura de control.

Resumen del Monitoreo de Controles

Se encuentran los soportes correspondientes a cada actividad de control falta complementar R1C1,

Resumen del Plan de Tratamiento

Se dio cumplimiento a tres acciones dentro del periodo establecido y se sostienen capacitaciones de prevención Daño Antijurídico.

Link: Consultar observaciones detalladas en:

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1HXrYCaNQrBVnecNK-AXVm-XDTYhMZwdc/edit#gid=1258693410>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializado? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|--------------------------|--|--------------------------------|--|
| R1 | NO | NA | NO | Se cuenta con preliminar de ajuste de riesgos. En revisión. |
| R2 | NO | NA | NO | |
| R3 | NO | NA | NO | |
| R4 | NO | NA | NO | |

2.1.15 Control Disciplinario

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|---|------------|---------------|
| Número de riesgos | 3 | Gestión: 2 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 6 | Gestión: 5 | Corrupción: 1 |

Análisis general (Presenta cambios frente al segundo trimestre de 2023)

Los riesgos identificados se asocian a las actividades del proceso: Revisión de la queja, Informe o anónimo con el fin de verificar que no exista investigación disciplinaria por los mismos hechos, el

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 29 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

estudio del expediente que contiene la queja, informe o anónimo y analizar la viabilidad de adelantar actuación disciplinaria y analizar el material probatorio recaudado.

El riesgo R3, así como la actividad de control R2C4 fueron ajustados durante el tercer trimestre de 2023. Para el caso de la actividad de control se actualizó el criterio de la evidencia resultante de ejecutar el control de acuerdo con las observaciones del informe de monitoreo a los riesgos correspondiente al segundo trimestre de 2023.

Riesgos de Gestión: Los riesgos de gestión se mantienen en la zona inherente y residual moderada, esto debido a no contar con controles correctivos que mitiguen el impacto.

Riesgos de Corrupción: El riesgo de corrupción se mantiene en una zona inherente y residual alta dado que en riesgos de corrupción no es posible mitigar el impacto y la valoración de este resultó en mayor.

Resumen del Monitoreo de Controles

En general se remitieron los soportes esperados de la ejecución de las actividades de control.

Recomendación: N/A

Resumen del Plan de Tratamiento

El desarrollo de las acciones se encuentra dentro del periodo establecido.

Link: Consulta detallada

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/13kZKCIC1vq7eC1rABoiUNLqIqNS3ejDD/edit#gid=372985951>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializada o? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|----------------------------|--|--------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |
| R3 | NO | N/A | NO | N/A |

2.1.16 Gestión Financiera (Kary)

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|----|-------------|---------------|
| Número de riesgos | 7 | Gestión: 7 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 26 | Gestión: 22 | Corrupción: 4 |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 30 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Análisis general

En curso adecuación de riesgo y control. Los riesgos identificados se relacionan con: Modificaciones presupuestales, Expedición de documentos presupuestales, Programación de PAC, Liquidación de cuentas a terceros y Presentación de informes presupuestales y contables donde se tipifica un riesgo de gestión y otro de corrupción.

Riesgos de Gestión:

Las zonas de riesgo a la fecha no se modifican hasta la adecuación definitiva de controles

Riesgos de Corrupción:

Por la sensibilidad del riesgo se mantiene en extremo.

Resumen del Monitoreo de Controles

En curso adecuación de riesgo y control que deben analizarse con las recomendaciones que OCI expida en este periodo. Se presentan faltantes de algunos soportes de control a ser revisados en el detalle de la matriz.

Resumen del Plan de Tratamiento

Se presenta vencimiento de algunas acciones asociadas a actualización de procedimientos.

Link: Consulta detallada

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1ZKV2kf7Y2ZbOzb2qjuZ7kqQ9oDUDgrll/edit#gid=10105513>

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializada o? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|----------------------------|--|--------------------------------|---|
| R1 | NO | NA | SI | En curso adecuación de riesgo y control que deben analizarse con las recomendaciones que OCI expida en este periodo |
| R2 | NO | NA | SI | |
| R3 | NO | NA | NO | |
| R4 | NO | NA | SI | |
| R5 | NO | NA | NO | |
| R6 | NO | NA | NO | |
| R7 | NO | NA | NO | |

2.1.17 Control Interno

A. Análisis de los Riesgos

| | | | |
|---------------------|---|-------------|---------------|
| Número de riesgos | 4 | Gestión: 3 | Corrupción: 1 |
| Número de controles | 5 | Gestión : 4 | Corrupción: 1 |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 31 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

Análisis general

Durante el tercer trimestre se realizaron cambios en el mapa de riesgos teniendo en cuenta la materialización de riesgo en el segundo trimestre de 2023: Afectación Reputacional por incumplimientos normativos/hallazgos antes de control por incumplimiento en el desarrollo de evaluaciones independientes y/o ejecución sin la aplicación de criterios técnicos debido a reducción de recursos, inadecuada planeación y/o supervisión de la actividad de evaluación independiente

Los riesgos de este proceso continúan relacionados con sus actividades clave de elaboración el Plan Anual de Auditorías (PAA) y la realización de evaluaciones, seguimientos e informes normativos donde se tipifican tres riesgos de gestión y otro de corrupción.

Riesgos de Gestión: Este proceso cuenta con un (1) riesgo en zona baja y dos (2) riesgos en zona de moderada. Sus controles permiten que al final del ejercicio los tres riesgos de gestión se encuentren en zona baja.

Riesgos de Corrupción: Dada la naturaleza del riesgo de gestión, la zona de riesgo residual es alta, pero se disminuye ostensiblemente el valor de probabilidad residual, solo que el impacto de los riesgos de corrupción es sensiblemente alto y por eso el nivel de la zona final.

Resumen del Monitoreo de Controles: El control R1C1 fue ejecutado durante el primer trimestre del año, mientras que el control R1C2 se tiene previsto llevarlo a cabo durante la vigencia 2024. Se remitieron soportes correspondientes a la ejecución de los controles R2C1, R3C1 y R4C1.

Resumen del Plan de Tratamiento

No se diligenció información respecto a la implementación del Plan de Acción. (R4 Acción 1: Sensibilizar al equipo OCI las consecuencias que acarrea la no declaración de los conflictos de intereses, una vez en el segundo semestre de cada vigencia.)

Se recomienda realizar el monitoreo a los riesgos y plan de acción en las fechas establecidas.

Link: Consulta detallada

https://docs.google.com/spreadsheets/d/1SYLGmO3NioIFBatKI_8w2cpC_hJqPPtP/edit#gid=1014283089

B. Resumen del Materialización y cambios en el riesgo

| RIESGO | Materializado? SI /NO | Acción de contingencia aplicada? (SI/NO) cual | Cambios en el Riesgo SI /NO | Observaciones y recomendaciones sobre la materialización y cambios |
|--------|--------------------------|---|--------------------------------|--|
| R1 | NO | N/A | NO | N/A |
| R2 | NO | N/A | NO | N/A |
| R3 | NO | N/A | NO | N/A |
| R4 | NO | N/A | NO | N/A |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 32 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

2.2 Planes de Mejoramiento Asociados a Materialización de Riesgo

2.2.1 Seguimiento Planes de Mejora de periodos anteriores

Se presenta a continuación el seguimiento de planes de mejora de periodos anteriores con acciones vigentes a la fecha:

| Proceso | Riesgos materializados | Acciones de mejora formuladas | Seguimiento OAP | Cerradas | Abiertas | Vencidas |
|--------------------------------|---|--|---|----------|----------|----------|
| Proceso Planeación Estratégica | Afectación Económica y Reputacional por incumplimiento de metas y actividades de los proyectos de inversión institucionales, debido al cambio en los lineamientos desde la alta dirección, cambios en el personal directivo (misional y despacho), cambios en la normativa distrital frente a la adecuación del presupuesto y el cumplimiento de metas; y reducciones del presupuesto. Evento: Una vez realizado el reporte consolidado de diciembre de 2022 al inicio de la vigencia 2023, se presentan rezagos en metas asociadas a proyecto de inversión. (Soporte SEGPLAN dic 2022, reportado en feb 23). Este riesgo se revisará dado el objetivo del proceso. | Actualizar los procedimientos y lineamientos sobre la gestión de proyectos de inversión en el proceso de planeación estratégica Fecha finalización 31/10/2023 responsable OAP: | Continúa en curso la actualización de procedimientos. En elaboración Formulación pe-p11_seguimiento_fisiko_proyectos_de_inversin_ | | x | |
| | | Incluir en las mesas de seguimiento mensual al PDD, cuando se requiera, la participación DGC y/o OJ para resolver aquellas situaciones que se presenten y puedan incidir en el cumplimiento de las metas.(Acción de PM 2023 Aud 10 de Contraloría de Bogotá) Fecha finalización 31/12/2023 Responsable OAP | Acción en curso | | x | |
| | | Revisar y analizar la pertinencia del riesgo al Proceso de Planeación Estratégica en atención a su objetivo y realizar la adecuación correspondiente. Fecha finalización 31/09/2023 Responsable OAP | Se encuentra en etapa de adecuación el riesgo | | x | |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|--|--|----------------|--|---|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 33 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

| Proceso | Riesgos materializados | Acciones de mejora formuladas | Seguimiento OAP | Cerradas | Abiertas | Vencidas |
|-------------------------|---|--|---|----------|----------|----------|
| Proceso Control Interno | <p>Afectación reputacional por incumplimiento normativos/hallazgos antes de control por incumplimiento en el desarrollo de evaluaciones independientes y/o ejecución sin la aplicación de criterios técnicos debido a la reducción de recurso, inadecuada planeación y/o supervisión de la actividad de evaluación independiente.</p> <p>Evento: En un informe del PAA 2023 no se aplicaron los criterios técnicos para la evaluación independiente programada</p> | <p>Diseñar e implementar como parte de los documentos del proceso Control Interno, un instrumento o formato donde se identifiquen las actividades clave de las evaluaciones independientes con el fin de determinar y hacer seguimiento frente a las que aplican a cada evaluación. (Fecha finalización: 30 de Agosto de 2023)</p> | <p>Se observan los soportes de Lista de Chequeo para Evaluaciones Independientes con su implementación y suscripción de acuerdo a muestra de soportes remitidos</p> | x | | |
| | | <p>Estructurar, redactar y aplicar una plantilla "Texto" que se realice en el cuerpo de las comunicaciones de inicio de las evaluaciones independientes que contenga como mínimo la siguiente información:</p> <ol style="list-style-type: none"> Informe sobre el inicio de la Evaluación Independiente. Informe sobre los profesionales OCI asignados. Solicitud de información sobre la gestión frente a los | <p>Se observan las comunicaciones correspondientes (2 registros como muestra) del anuncio de inicio de evaluaciones independientes con la información relevante del ejercicio y los puntos enumerados en la acción.</p> | x | | |

PE-P1-F3

Si este documento se encuentra impreso no se garantiza su vigencia, por lo tanto es Copia No Controlada. El usuario al momento de consultarlo debe compararlo con la versión oficial publicada en la Intranet.

| | | | | |
|---|--|----------------|--|--|
|  <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</p> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <p>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</p> |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 34 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

| Proceso | Riesgos materializados | Acciones de mejora formuladas | Seguimiento OAP | Cerradas | Abiertas | Vencidas |
|---------|------------------------|--|-----------------|----------|----------|----------|
| | | <p>aspectos que requieren mejora según la última evaluación realizada.</p> <p>4. Solicitud de información para la evaluación actual</p> <p>5. Informe sobre las personas designadas para atender la evaluación</p> <p>(Fecha finalización: 30 de Agosto de 2023)</p> | | | | |

| | | | | |
|---|--|----------------|--|---|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN |
| | | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Página: | Página 35 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se observan al corte **72** riesgos, **57** de gestión y **15** de corrupción y **160** actividades de control asociadas, incrementándose en 1 la cantidad de riesgos. La Versión del mapa de riesgos de corrupción institucional se encuentra en la versión 6.
- Se realizaron adecuaciones a los mapas de riesgos de Control Interno y Control Disciplinario, dando cuenta del compromiso de la primera línea de defensa con la mejora continua de sus matrices de riesgo y la atención a las observaciones realizadas por la OAP como parte de la segunda línea de defensa en los informes de monitoreo a los riesgos.
- Algunos procesos presentan retrasos en la implementación de los planes de acción (Gestión de Competitividad, Gestión de Desarrollo Empresarial, Planeación Estratégica, Gestión de TIC, Gestión Documental, Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión Contractual). Se recomienda priorizar su cierre antes de finalizar la vigencia.
- La Oficina Asesora de Planeación se encuentra adecuando mapas de riesgos priorizados frente a las mesas de trabajo realizadas con la OCI. Estos se irán actualizando progresivamente para dar cuenta de la mejora continua en la administración de riesgos y la articulación de las distintas líneas de defensa.
- Es vital que la primera línea de defensa realice los reportes de monitoreo a los riesgos en las fechas establecidas en la Política de Administración de Riesgos de la SDDE (Máximo el 7mo día hábil después de finalizado el trimestre a ser reportado), dado que la entrega extemporánea incide en la extensión de días requeridos para el monitoreo de 2da línea o la limitación en las revisiones que deben registrarse en el instrumento.
- Se aprecia un incremento en la dinámica de cumplimiento en la ejecución de las actividades de control propuestas por cada proceso como primera línea de defensa, aun así es necesario que se revisen puntualmente la totalidad de las evidencias esperadas para fortalecer el ejercicio de la administración de los riesgos al interior de los procesos.
- Se observó cumplimiento de las acciones de materialización de riesgo de Control Interno frente a materialización del riesgo 2 del proceso Control Interno en cumplimiento de la Política de Administración de Riesgo y la Guía de diligenciamiento de la matriz de riesgo.
- Nuevamente se recomienda realizar las adecuaciones correspondientes en redacción de controles sobre sus observaciones, donde se presentan necesidad de ajustes de diseño asociando estos a un cotejo, comprobación, verificación o validación como verbo rector de los mismos, junto con la especificación de responsable y que se hace frente a las desviaciones detectadas. Se insta a los procesos a consultar las notas

| | | | | |
|--|---|-----------------------|---|---|
|  ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. <small>SECRETARÍA DE DESARROLLO ECONÓMICO</small> | Planeación Estratégica | Código: | PE-P5-F3 |  <small>BAJO ESTÁNDAR MIPG SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN</small> |
| | Reporte de Monitoreo a la Gestión de Riesgos | Versión: | 1 | |
| | | Fecha: | 14 de marzo de 2023 | |
| | | Página: | Página 36 de 36 | |
| | | Elaborado por: | Camilo E. Salgado Gil / Contratista OAP | |
| | | Revisado por: | Diana Karina Ruiz Perilla / Profesional Especializado OAP | |
| | | Aprobado por: | Carolina Chica Builes / Jefe Oficina Asesora de Planeación | |

detalladas frente a cada uno de ellos en los links de cada monitoreo de riesgos por proceso. La Oficina Asesora de Planeación se encontrará disponible para el acompañamiento metodológico requerido.