

Identificación del riesgo					Valoración del Riesgo de Corrupción										Monitoreo y Revisión (Responsable del Proceso)		Seguimiento y Verificación (Oficina de Control Interno)					
Procesos	Tipo de Riesgo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo										Monitoreo Acciones	Nivel de avance del indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones			
					Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control										
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Periodo de ejecución		Acciones						Indicador	Área Responsable	Registro
B (baja)	M (moderada)	A (alta)	B (baja)	M (moderada)	A (alta)	E (extrema)	Fecha Inicio	Fecha Final														
PROCESO DE VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	8. Corrupción	Intereses económicos, políticos o personales, falta de ética profesional.	Omitir información que permita configurar presuntos hallazgos y no dar traslado a las autoridades competentes, o impedir el impulso propio en un proceso sancionatorio.	Pérdida de recursos públicos, por falta de objetividad en la ejecución del proceso auditor. Incurrir en sanciones legales por no aplicación de las normas. Afectación de la Imagen de la Contaloría de Bogotá	3	20	Extrema	Normas claras y aplicadas	2	20	Alta	02/01/2016	31/12/2016	Rotar a los funcionarios de la dependencia dentro de los sujetos adscritos a la dirección sectorial.	No. De funcionarios rotados /Total de funcionarios que realizan auditoría en la dirección sectorial*100	Direcciones Sectoriales de Fiscalización	Memorandos de asignación	Seguimiento a Abril 30/2016: GOBIERNO: se realizó rotación de funcionarios según los perfiles y necesidades de cada auditoría. Se vincularon 4 funcionarios (Victoria Graravito, Luis Carlos Forero, Piedad Orjuela, Nicolás Bayona) que se han incorporado a las auditorías que se encuentran en ejecución. En este período se ha dado el retiro o traslado de 5 funcionarios auditores (Jenifer Lopez, David Morales), retiro de Diana Catherine. Llegaron traslados Argemiro Castellanos y Maryluz Aguirre.	55,0%	ABRIL 320/2016 GOBIERNO: verificado el seguimiento citado por la Dirección de Gobierno, mediante memorandos de asignación: 3-2016-04484, entidad Fondo de Vigilancia y Seguridad. 2-2016-03384, entidad Fondo Vigilancia y Seguridad. 2-2016-05931 entidad Secretaría General. El Riesgo debe continuar abierto para seguimiento.	A	
																		Seguimiento a Abril 30/2016: HACIENDA: En desarrollo del PAD 2015, se encontraban en ejecución a enero de 2016, cuatro (4) auditoría de desempeño, cuyo personal se asignó a través de los memorandos Nos 3-2015-19221, 3-2015-23546, 3-2015-26148 Y 3-2015-26146, respectivamente. En desarrollo del PAD 2016, se encuentran en ejecución dos (2) auditorías de regularidad, una ante la Secretaría Distrital de Hacienda y otra ante la Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital, el personal fue asignado mediante los oficios No 3-2016-01703 y 3-2016-01756 del 29 de enero de 2016. Así mismo, en la última semana de abril, se culminaron tres(3) auditorías de desempeño, dos (2) de ellas ante la Secretaría Distrital de Hacienda (Verificación de montos descontados por retención del ICA, declaraciones vigencia 2010 y Evaluación cartera impuesto de vehículos vigencia 2010) y una ante el Centro Interactivo de Ciencia y Tecnológico MALOKA. Seguimiento convenios suscritos por MALOKA con entidades distritales vigencia 2012 y 2013* el personal de estas auditorías se asignó mediante memorandos Nos 3-2016-01757, 3-2016-01761 y 3-2016-01759. Como se aprecia en los memorandos citados, el personal disponible de 23 auditores se ha rotado en las diferentes auditorías.	100,0%	ABRIL 30/2016 HACIENDA: Se realizó la verificación de los memorandos de asignación de cuatro Auditorías de Desempeño - (Radicaos: 3-2015-19221, 3-2015-23546, 3-2015-26148 Y 3-2015-26146). Dos Auditorías de Regularidad (Radicaos: No 3-2016-01703 y 3-2016-01756). Tres Auditorías de Desempeño (Radicaos: 3-2016-01757, 3-2016-01761 y 3-2016-01759). Se pudo evidenciar en los memorandos citados que el personal disponible de 23 auditores se ha rotado en las diferentes auditorías. El Riesgo debe continuar abierto para seguimiento	A	El nivel de avance del indicador no puede ir en el 100% , teniendo en cuenta que el periodo de ejecución es durante toda la vigencia 2016.
																		Seguimiento a Abril 30/2016: HABITAT: Los auditores que ejecutaron las 5 auditorías De Regularidad iniciales, fueron rotados para la ejecución de 2 De Regularidad y 3 De Desempeño que están en ejecución, memorando:3-201610128 del 27 de Abril. El Riesgo debe continuar abierto para seguimiento.	100,0%	ABRIL 30/2016 HABITAT: Se verificaron los memorandos de asignación para la ejecución de 2 de auditorías de Regularidad mediante memorando: 3-2016-10199 y 3-2016-10190. 3 Auditorías de Desempeño que están en ejecución, memorando:3-201610128 del 27 de Abril. El Riesgo debe continuar abierto para seguimiento.	A	El nivel de avance del indicador no puede ir en el 100% , teniendo en cuenta que el periodo de ejecución es durante toda la vigencia 2016.
																		Seguimiento a Abril 30/2016: INTEGRACION SOCIAL: La Dirección sólo tiene dos sujetos de control y ha asignado los funcionarios en las auditorías de regularidad programadas en el PAD 2016. En este período se ha dado el retiro o traslado de 5 funcionarios auditores (Laura Jiménez, Jhon J. Bobadilla, Lina Garzón, Angel Velásquez, Jessica Ospita). Se vincularon 3 funcionarios (Diodela Herrera, William Erazo, Esmeralda Caballero) que se han incorporado a las auditorías que se encuentran en ejecución (regularidad SDIS y desempeño SDIS).	66,7%	30-04-2016 INTEGRACION SOCIAL La Dirección de Integración Social sólo tiene dos sujetos de control. En este periodo se ha dado el retiro o traslado de 5 funcionarios auditores). Se vincularon 3 funcionarios que se han incorporado a las auditorías que se encuentran en ejecución (regularidad SDIS, IDIPRON y desempeño SDIS). Lo anterior verificado mediante MEMORANDOS : 3-2016-10840 ; 3-2016-01674 Y 3-2016-01684. El riesgo debe continuar abierto para seguimiento.	A	
																		Seguimiento a Abril 30/2016: MOVILIDAD: Los nuevos equipos de auditoría, fueron conformados por 40 auditores distribuidos en las 4 auditorías de regularidad.	80,0%	ABRIL 30/2016 MOVILIDAD:Se verificaron los siguientes Memorandos de asignación de Auditoría: IDU 3-2016-01868 memorando asignación; SDM 3-2016-01785 asignación auditoría; TRANSMILENIO 3-2016-01908 memo asignación Y UAERMV 3-2016-01932 memorando asignación. El riesgo debe continuar abierto para seguimiento.	A	
																		Seguimiento a Abril 30/2016: Participación ciudadana y Desarrollo Local: Se ratifica el seguimiento a diciembre, a la fecha se han rotado 65 de 119 funcionarios para un porcentaje de 55%	54,6%	ABRIL 30 de 2016: Participación ciudadana y Desarrollo Local: La Dirección de Talento Humano ha realizado cambios en la planta global lo que con llevo a realizar rotación de funcionarios para la conformación de los nuevos equipos de auditoría de acuerdo con el perfil. Se verificó que en todas las Localidades se realizó rotación de los funcionarios en cada grupo de auditoría; Los memorandos de asignación reposan en cada una de las localidades. El riesgo debe continuar abierto para seguimiento.	A	

Identificación del riesgo					Valoración del Riesgo de Corrupción										Monitoreo y Revisión (Responsable del Proceso)		Seguimiento y Verificación (Oficina de Control Interno)					
Procesos	Tipo de Riesgo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo		Valoración del riesgo								Monitoreo Acciones	Nivel de avance del Indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones			
					Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual			Acciones Asociadas al Control										
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Periodo de ejecución		Acciones						Indicador	Área Responsable	Registro
							B (baja)				B (baja)	Fecha Inicio	Fecha Final									
M (moderada)	M (moderada)	A (alta)	A (alta)	E (extrema)	E (extrema)																	
RESPONSABILIDAD FISCAL JURISDICCIÓN COACTIVA	8. Corrupción	Alta carga laboral en relación con el talento humano asignado y rotación constante del talento humano	No lograr determinar y establecer la responsabilidad fiscal. (corrupción)	De credibilidad y de confianza	2	10	Moderada	Seguimiento a cronograma	1	10	Baja	01/12/2016	31/12/2016	Requerir a la alta dirección el incremento del talento humano competente y formular plan de contingencia para obtener por un tiempo determinado el apoyo de abogados y personal para secretaría	No de funcionarios trasladados a la dirección de RFJC *100 / total de funcionarios de RFJC	Dirección de responsabilidad fiscal y subdirección del proceso de Responsabilidad fiscal	Memorando Mesas de Trabajo	30%	Seguimiento y Verificación al 30 de abril de 2016: No se ha elevado solicitud a la Dirección de Talento Humano y Plan de Contingencia por tiempo determinado para la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal más un (1) Ingeniero para apoyos técnicos, actualmente 43 funcionarios realizan funciones relacionadas con la sustanciación de procesos de responsabilidad fiscal.	A	Debido a que no se han presentado avances en las acciones definidas para este riesgo de acuerdo a lo verificado, no es posible determinar si las mismas han contribuido en la efectividad del control establecido para mitigar este riesgo identificado	
RESPONSABILIDAD FISCAL JURISDICCIÓN COACTIVA	8. Corrupción	Situaciones subjetivas del funcionario que le permitan incumplir los marcos legales y éticos	Decisiones ajustadas a indebidamente particular. (corrupción)	De credibilidad y de confianza	2	20	Alta	Seguimiento a cronograma	0	20	Baja	01/12/2016	31/12/2016	Requerir a la alta dirección el incremento del talento humano competente y formular plan de contingencia para obtener por un tiempo determinado el apoyo de abogados y personal para secretaría	Un memorando dirigido a la Dirección de Talento Humano y Plan de Contingencia por tiempo determinado para la Subdirección del Proceso de Responsabilidad Fiscal	Dirección de responsabilidad fiscal y subdirección del proceso de Responsabilidad fiscal	Memorando Mesas de Trabajo	0%	Seguimiento a Abril 30/2016: No se ha considerado precedente es este momento elevar solicitud de personal a la Dirección de Talento Humano, en razón a que está ingresando personal como resultado de la convocatoria pública de la CNSC	A	Debido a que no se han presentado avances sobre la necesidad de personal en razón a que continúan haciéndose nombramientos en la entidad con motivo de la Convocatoria No. 287 de 2013 de la CNSC. En lo que corresponde a la formulación de un Plan de Contingencia para obtener por un tiempo determinado el apoyo de abogados y personal para secretaría durante la vigencia 2016, no se ha elaborado documento en tal sentido, en espera que se defina el ingreso de personal a la entidad a raíz de la convocatoria en mención.	
RESPONSABILIDAD FISCAL JURISDICCIÓN COACTIVA	8. Corrupción	Incumplimiento del marco normativo legal y disciplinario y/o intereses particulares	Indebido suministro de la información sobre el estado de los procesos de Cobro Coactivo (Corrupción)	Sanciones e interrupción del servicio	2	20	Alta	Políticas claras aplicadas	0	20	Baja	01/12/2016	31/12/2016	Realizar jornadas periódicas de sensibilización en temas de aplicación de principios y valores y conocimiento de normas disciplinarias y penales	No. De jornadas de sensibilización en aplicación de principios y valores realizadas *100 / No. De jornadas de sensibilización en aplicación de principios y valores programadas	Subdirección de Jurisdicción Coactiva	Actas de Mesas de Trabajo	100%	Seguimiento a Abril 30/2016: La Subdirección de Jurisdicción Coactiva: Continúa con las jornadas de sensibilización a través de las reuniones de trabajo que se realizan mensualmente con el equipo de colaboradores, por lo cual para este cuatrimestre se reporta mediante Acta No. 4 del 1 de abril de 2016, donde se recuerda a los funcionarios el cuidado y correcto uso que se debe tener en el manejo de la información, esto en virtud y aplicación de los principios y valores institucionales.	A	Se puede determinar que para el periodo de seguimiento las acciones definidas para este riesgo y de acuerdo a lo verificado, han contribuido en la efectividad del control establecido para mitigar este riesgo identificado.	

Identificación del riesgo					Valoración del Riesgo de Corrupción										Monitoreo y Revisión (Responsable del Proceso)		Seguimiento y Verificación (Oficina de Control Interno)					
Procesos	Tipo de Riesgo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo					Valoración del riesgo					Monitoreo Acciones	Nivel de avance del Indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones			
					Riesgo Inherente			Controles	Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control											
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Periodo de ejecución		Acciones						Indicador	Área Responsable	Registro
							B (baja)					M (moderada)	A (alta)									
GESTIÓN JURÍDICA	8. Corrupción	Incumplimiento de los términos fijados por la ley al contestar la demanda, acudir a las audiencias, presentar alegatos y recursos.	Procesos Judiciales o medios alternativos de solución de conflictos con decisiones en contra de la Entidad.	Inadecuada defensa de los intereses de la Entidad. Declaración de obligaciones de pagar o de hacer por parte de la Entidad. Detrimiento patrimonial a la Entidad.	5	10	Alta	Contingencias y respaldo	3	10	Alta	Ofrecer capacitación a los funcionarios que ejercen la representación judicial. Disponer de una Base de Datos jurídica de consulta. Mantener actualizada la Base de Datos de la Oficina Asesora Jurídica y el SIPROJWEB.	No. de Funcionarios Capacitados * 100 / Total Funcionarios que se deben Capacitar	Oficina Asesora Jurídica	SIPROJWEB	50%	Seguimiento y Verificación al 30 de Abril de 2016. Asignados a la oficina se tienen 10 abogados que hacen la representación judicial a nivel externo (tribunales, Consejo de Estado y Juzgados administrativos), de éstos cinco han asistido a capacitación en los siguientes temas: Seminario Internacional Derecho Penal Económico y de la Empresa, celebrado los días 9 y 10 de marzo de 2016 (asistieron María Teresa Moreno, Jose Eduardo Corredor y Gisela Patricia Bolívar Mora), y Negociación Colectiva, celebrado el 10 de marzo de 2016 (asistieron Lima Burgos y Otoniel Medina); de igual forma el Comité de Conciliación hizo un (1) seguimiento al proceso adversos a la Entidad No. 2004-1644, como puede evidenciarse en el Acta del Comité de conciliación No. 06 de marzo 29 de 2016. Se dispone de una Base de Datos Jurídica de consulta y se mantiene actualizada paralelamente con el SIPROJWEB.	A	Se puede determinar que para el periodo de seguimiento las acciones definidas para este riesgo y de acuerdo a lo verificado, han contribuido en la efectividad del control establecido para mitigar este riesgo identificado.			
GESTION CONTRACTUAL	8. Corrupción	1- Intereses particulares. 2- Pliegos de condiciones, respuestas a las observaciones, adendas, acta administrativo de adjudicación y evaluaciones, mal elaboradas, incompletas o con desconocimiento de las directrices impartidas por el Subdirector de Contratación.	Posible Manipulación de estudios previos, pliegos de condiciones, respuestas, observaciones, adendas, evaluaciones y acta administrativo de adjudicación (Corrupción).	1- Investigación Disciplinaria o fiscal 2- Sanción	1	10	Baja	Normas claras y aplicadas	-1	10	Baja	1- Aprobar por parte del Comité Evaluador, Junta de Compras y Licitaciones y Dirección Administrativa, según el caso, el contenido de los pliegos, respuesta a las observaciones y evaluaciones, para cada proceso contractual. 2- mejora continua a través de la adjudicación y Capacitación periódica acompañamiento a los funcionarios que elaboran estudios previos y adelantan procesos de contratación.	No. estudios previos, pliegos de condiciones, respuestas a las observaciones, adendas, acta administrativo de adjudicación y evaluaciones / No. De contratos suscritos *100%	Subdirección de Contratación	de Actas	Seguimiento a Abril de 2016 Acción 1. Se aprobó por parte del Comité Asesor Evaluador, Junta de Compras y Licitaciones y la Dirección Administrativa aprueban, el proyecto de pliegos, se da respuesta a las observaciones y evaluaciones. Se verificó en la carpeta del Contrato No. 028 de 2016 suscrito con la Estación de Servicio Cra. 50 las siguientes actas: Acta No. 1 de febrero 26 de 2016, el Comité Asesor Evaluador aprueba el proyecto de Pliegos de Condiciones y los estudios Previos. Acta No. 02 de marzo 8 de 2016 se da respuesta a las observaciones al proyecto del pliego. Acta de abril 13 de 2016, Audiencia de adjudicación Subasta Inversa. Acción 2 La Subdirección de Contratación realiza apoyo en forma permanente a los servidores públicos que participan en el Proceso Contractual, esta actividad se constató, en el acta No 1 de Reunión de Trabajo de febrero 29, marzo 1 y 2 de 2016. De otra parte, la Dirección Administrativa y Financiera programa para el 10 de mayo de 2016 realizar un Taller de actualización en normas contractuales dirigida a los funcionarios que elaboran los Estudios Previos y desarrollan los Procesos Contractuales. Continua abierto el riesgo para seguimiento.	A	De acuerdo al seguimiento y verificación realizada frente a las acciones implementadas para mitigar este riesgo, se puede establecer que las mismas han contribuido a la efectividad del control definido, en el proceso de Gestión Contractual				
EVALUACIÓN Y CONTROL	8. Corrupción	1. Intereses personales, economicos o politicos. 2. Falta de conocimiento en el ejercicio auditor. 3. Falta de ética del auditor	Posible omisión en el reporte de los hallazgos formulados a los procesos de la entidad de manera intencional.	Toma de decisiones con base en información incompleta o incorrecta.	1	10	Baja	Políticas claras aplicadas	-1	10	Baja	Fortalecer la aplicación de los puntos de control, establecidos en las actividades relacionadas con la elaboración de los informes y/o formulación de hallazgos, definidos en los procedimientos para realizar auditorías internas como las del Sistema Integrado de Gestión. Gestionar la participación del 100% de los auditores de la Oficina de Control Interno en capacitación referente al ejercicio auditor.	Informes revisados / Informes comunicados * 100 Se gestionó la capacitación: Si: 100% No: 0 %	Oficina de Control Interno	Plan de auditoría, Informe preliminar, Informe final Memorando.	100%	Seguimiento a Abril 30/2016: Durante este cuatrimestre se efectuaron 8 informes de auditorías, los cuales fueron revisados por la jefatura y ajustados por los auditores de acuerdo con las observaciones efectuadas los mismos; posteriormente se comunicaron a los auditados. Durante este periodo se han efectuado 4 capacitaciones sobre los procedimientos atinentes al área; no se ha requerido capacitación adicional, por lo cual nos e elevó solicitud a la Subdirección de Capacitación.	A	Se puede determinar que para el periodo de seguimiento las acciones definidas para este riesgo y de acuerdo a lo verificado, han contribuido en la efectividad del control establecido para mitigar este riesgo identificado			

Fecha de aprobación o modificación: 30/04/2016

Fecha de Monitoreo y Revisión Responsable de Proceso: Responsables

Fecha de Seguimiento (Verificación) Oficina de Control Interno: Mayo 12-13 de 2016.

