



ANEXO 3. MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL
Vigencia. 2018 Versión. 1.0

Código formato: PDE-10-003
Código documento: PDE-10
Versión 2.0
Página 1 de 3

Entidad: CONTRALORIA DE BOGOTA D.C

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			Controles	Riesgo Residual			Valoración del riesgo				Monitoreo Acciones	Nivel de avance del indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones		
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Período de ejecución		Acciones	Indicador						Área Responsable	Registro
												Fecha Inicio	Fecha Final									
PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS	8. Corrupción	Uso indebido de la información	Inadecuado manejo de la información relacionada con los resultados de la gestión institucional. (Corrupción).	Afecta la toma de decisiones y la imagen de la entidad.	3	4	Baja	Normas claras y aplicadas	3	4	Baja	01/01/2018	31/12/2018	Elaborar un Plan de trabajo para el seguimiento y control de actividades establecidas en cada una de las metas del proyecto de inversión.	SI: 100% NO: 0%	Dirección de Participación Ciudadana	Plan de trabajo : SI: 100% NO: 0%					
PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS	8. Corrupción	Uso indebido de la información	Inadecuado manejo de la información relacionada con los resultados de la gestión institucional. (Corrupción).	Afecta la toma de decisiones y la imagen de la entidad.	2	20	Alta	Procedimientos formales aplicados	0	20	Baja	02/01/2018	31/12/2018	Diligenciar formato de seguimiento y control para la información que será divulgada	Formato de control diligenciado * 100/ formato de control	Oficina Asesora de Comunicaciones	Formato diligenciado					
ESTUDIOS DE ECONOMÍA Y POLÍTICA PÚBLICA	8. Corrupción	Interés particular institucional o político.	Sesgar intencionalmente el análisis de información en la elaboración de los informes, estudios y pronunciamientos del PEPP, para favorecer a un tercero.	Pérdida de credibilidad y confianza en el organismo de control. Afectación al control político, a la Administración Distrital y a la ciudadanía.	1	20	Moderada	Niveles de autorización	0	20	Baja	01/01/2018	31/12/2018	Realizar un taller dirigido a los funcionarios de la DEPP, en temas relacionados con: Estatuto anticorrupción, delitos contra la administración pública, principios y valores éticos para su sensibilización, apropiación y aplicación en el desarrollo de las funciones propias de este proceso.	Capacitación realizada * 100 / Capacitación Programada (1)	Dirección de EPPP, Subdirecciones y profesionales de: Estudios Económicos y Fiscales; Estadística Analítica Presupuestal y Financiero y Evaluación de Política Pública	Listados de asistencia a la capacitación					
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	8. Corrupción	a) Baja continuidad en los puestos de trabajo de los funcionarios asignados a la Dirección que tramitan los Procesos de Responsabilidad Fiscal. b) Falta de seguimiento en la sustanciación de los procesos de Responsabilidad Fiscal y en los hallazgos fiscales e investigaciones preliminares remitidos por las Direcciones Sectoriales y el DRI. c) Exceso de carga laboral por abogado.	Posibilidad que opere el fenómeno jurídico de la prescripción al no impulsarse dentro de los términos legales los procesos de responsabilidad fiscal, así como el fenómeno jurídico de la caducidad en los hallazgos administrativos con incidencia fiscal e investigaciones preliminares al no estudiarse y abrir el proceso oportunamente.	1. Pérdida de credibilidad institucional. 2. Incumplimiento del impulso procesal en particular de la Constitución y la ley, especialmente a los artículos 29 y 267 y siguientes de la Carta Política y la Ley 610 de 2000, modificada por la Ley 1474 de 2011, Ley 1437 de 2011 y Ley 1564 de 2011 y demás normas concordantes y vigentes al proceso de responsabilidad fiscal. 3. Conductas disciplinables. 4. Se impide el resarcimiento al daño generado al patrimonio público	5	20	Extrema	Tableros de control	3	20	Extrema	01/01/2018	31/12/2018	Realizar seguimiento bimestral al desarrollo y cumplimiento de términos de los procesos de responsabilidad fiscal en curso con el fin de evitar el fenómeno de la prescripción o caducidad. Contratar los servicios profesionales de abogados para que apoyen y adelanten los procesos de responsabilidad fiscal en trámite.	No. de seguimientos realizados * 100 / No. de seguimientos programados (6) Recursos ejecutados en contratación de abogados (meta 5 proyecto de inversión 1195) * 100 / Recursos asignados (meta 5 proyecto de inversión 1195)	Dirección de Responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva subdirección del proceso de Responsabilidad fiscal	Formatos de control y seguimiento Plan Anual de adquisiciones					

Entidad: CONTRALORIA DE BOGOTA D.C

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		Controles	Riesgo Residual		Valoración del riesgo				Monitoreo Acciones	Nivel de avance del Indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado	Observaciones		
					Probabilidad	Impacto		Probabilidad	Impacto	Período de ejecución	Acciones Asociadas al Control									
											Acciones	Indicador	Área Responsable						Registro	
Riesgo Inherente		Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control																
Zona del riesgo		Zona del riesgo		Zona del riesgo																
B (baja)		B (baja)		B (baja)																
M (moderada)		M (moderada)		M (moderada)																
A (alta)		A (alta)		A (alta)																
E (extrema)		E (extrema)		E (extrema)																
Fecha Inicio		Fecha Final		Fecha Inicio		Fecha Final														
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	8. Corrupción	Situaciones subjetivas del funcionario que le permitan incumplir los marcos legales y éticos	Posibilidad que existan decisiones acomodadas a indebido interés particular.	De credibilidad y de confianza	2	20	Alta	Seguimiento a cronograma	0	20	Baja	01/01/2018	31/12/2018	Socializar en valores y principios del servicio público y cumplimiento de las normas y jurisprudencia que regulan el proceso de responsabilidad fiscal. No. de jornadas programadas (4)	No. De jornadas de sensibilización en aplicación de principios, valores y ética, así como el acatamiento de las normas y jurisprudencia relacionadas con el proceso de responsabilidad fiscal *100 programadas (4)	Dirección de responsabilidad fiscal y jurisdicción coactiva y subdirección del proceso de Responsabilidad fiscal	Actas de Mesas de Trabajo y/o registros de asistencia			
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y JURISDICCIÓN COACTIVA	8. Corrupción	Incumplimiento del marco normativo legal y disciplinario y/o intereses particulares	Indebido suministro de información sobre el estado de los procesos de cobro coactivo	Sanciones e interrupción del servicio	2	20	Alta	Políticas claras aplicadas	0	20	Baja	01/01/2018	31/12/2018	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 (4)	Subdirección de Jurisdicción Coactiva	Actas de Mesas de Trabajo y/o registros de asistencia			
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	8. Corrupción	1- Intereses particulares. 2-Pliegos de condiciones, respuestas a las observaciones, adendas, actos administrativos 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 acto administrativo de adjudicación.	Investigación Disciplinaria o fiscal. Sanción.	1	10	Baja	Normas claras aplicadas	0	10	Baja	02/01/2018	30/12/2018	Revisión de los Estudios Previos por parte del Profesional de contratación y equipo de apoyo de contratos.	No. estudios previos, pliegos de condiciones, respuesta a las observaciones, adendas, actos administrativos de adjudicación y evaluaciones * 100 / No. de contratos suscritos.	Subdirección de Contratos	Actas			
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, impedir el impulso propio en un proceso sancionatorio.	Pérdida de recursos públicos, falta de objetividad en la ejecución y seguimiento del proceso auditor. Incurrir en sanciones legales por no aplicación de las normas. Afectación de la Imagen de la Contaduría de Bogotá	2	20	Alta	Normas claras y aplicadas	2	20	Alta	02/01/2018	31/12/2018	Verificar que los hallazgos cumplan con los atributos de configuración como son criterio, condición, causa y efecto. Realizar estricto seguimiento al alcance de la información solicitada en ejecución de los programas de auditoría y los análisis realizados	No. de hallazgos que cumplen con los atributos / No. de hallazgos del informe final * 100 No. Actas fase de ejecución con indicios de hallazgos/ No. Total actas realizadas en fase de ejecución	Direcciones Sectoriales de Fiscalización	Mesa de trabajo donde se validaron los hallazgos Actas mesa de trabajo realizadas en la auditoría			
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	8. Corrupción	Falta de seguridad tecnológica y deficiencias en los controles del sistema de información. Falta de capacitación en el manejo del aplicativo.	Posibilidad de que los sistemas de información sean susceptibles de manipulación o adulteración.	Pérdida de la información. Fallos del sistema de información. Detrimiento patrimonial.	3	20	Alta	Políticas claras aplicadas	1	20	Moderada	02/01/2018	31/12/2018	Realizar cruces periódicos de información entre las Áreas de Almacén, Inventarios y Contabilidad para ejercer control sobre los movimientos y saldos de las cuentas de que conforman la Propiedad, Planta y Equipo de la Entidad. Capacitar a los funcionarios de la dependencia en el uso del aplicativo.	Cruces efectuados / Cruces programados *100. No. de Funcionarios capacitados en el uso del aplicativo/ No. de Funcionarios a capacitar del Proceso *100	Subdirección de Recursos Materiales	Registros del Aplicativo que den cuenta de la realización de los cruces de información entre las Áreas de Almacén, Inventarios y Contabilidad Listados de asistencia de capacitación. Documento del mantenimiento y soporte al sistema de información.			

Entidad: CONTRALORIA DE BOGOTA D.C

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		Controles	Riesgo Residual		Valoración del riesgo				Monitoreo Acciones	Nivel de avance del Indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones		
					Probabilidad	Impacto		Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Acciones Asociadas al Control		Registro							
											Período de ejecución	Acciones							Indicador	Área Responsable
		Zona del riesgo		Zona del riesgo		Fecha														
		B (baja)		B (baja)		Inicio														
		M (moderada)		M (moderada)		Final														
		A (alta)		A (alta)																
		E (extrema)		E (extrema)																
GESTION DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	8. Corrupción	Baja seguridad lógica de acceso a los sistemas de información SIVICOF, SIGESPRO Y PREFIS. Vandalismo informático Obtención de beneficios propios. Manipulación de datos origen y/o registrados en los sistemas de información en producción en la Contraloría de Bogotá	Extracción o alteración de información considerada pública, crítica, confidencial o de reserva.	Pérdida de información Suspensión o retraso de los servicios Pérdida de imagen y credibilidad institucional Sometimio a recursos legales por sanciones o demandas legales.	2	20	Alta	Normas claras y aplicadas	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Revisar periódicamente la seguridad lógica de los sistemas de información SIVICOF, SIGESPRO, SIVICOF y PREFIS. Aplicar el procedimiento de Gestión de Seguridad Informática. Desarrollar la fase de implementación del Sistema de Seguridad de la Información para la Contraloría de Bogotá al modelo del MINITIC, con el fin de garantizar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información.	Número de informes de revisión periódica realizados *100/ número de informes de revisiones programadas en el año (4) Procedimiento de Gestión de seguridad informática aplicado. SI=100% NO: 0% Número de actividades realizadas para la fase de implementación del Sistema de Seguridad de la Información/ Total de actividades establecidas para la fase de implementación del Sistema de Seguridad de la Información *100	Dirección de TIC	Registros del procedimiento Gestión de Seguridad informática, Informes de seguridad lógica y seguimiento al cronograma definido para la implementación del Sistema de seguridad de la información.			
EVALUACIÓN Y MEJORA	8. Corrupción	1. Intereses personales, economicos o politicos. 2. Falta de conocimiento en el ejercicio auditor. 3. Falta de ética del auditor	Posible omisión intencional en el reporte de los hallazgos formulados a los procesos de la entidad.	1. Toma de decisiones por parte de los Directivos con base en información incompleta o incorrecta. 2. Pérdida de imagen y credibilidad de la OCI	1	10	Baja	Procedimientos formales aplicados	0	10	Baja	02/01/2018	31/12/2018	Socializar el Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría Interna a los servidores públicos adscritos a la OCI y a quienes se vinculen posteriormente y suscribir Acuerdo de Compromiso de su cumplimiento y aplicación	Se realizó socialización del Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría Interna SI 100% NO 0% Número de servidores públicos de la OCI que suscribieron el Acuerdo de Compromiso del cumplimiento y aplicación del Código de Ética y el Estatuto de Auditoría Interna * 100 / No. Total de servidores públicos de la OCI	Oficina de Control Interno	Acta de Socialización del Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría Interna Acuerdos de Compromiso del cumplimiento y aplicación del Código de Ética y el Estatuto de Auditoría Interna, suscritos por los servidores públicos adscritos a la OCI			

Fecha de aprobación o modificación: 05 de diciembre de 2017
Fecha de Monitoreo y Revisión Responsable de Proceso: _____
Fecha de Seguimiento (Verificación) Oficina de Control Interno: _____