

INFORME
MONITOREO
A RIESGOS

SEMESTRE I-2022



**SUBDIRECCIÓN DE
PLANEACIÓN Y
ORDENAMIENTO
TERRITORIAL**

Tabla de contenido

1.	OBJETIVO.....	3
2.	ALCANCE.....	3
3.	METODOLOGÍA.....	3
	3.1 Recolección de información.....	3
	3.2 Revisión de evidencias y determinación del estado de cumplimiento.....	3
	3.3 Consolidación de información.....	4
4.	ASPECTOS GENERALES.....	4
	4.1 Clases de Riesgos.....	4
	4.2 Evaluación de los Riesgos.....	9
	4.3 Controles y su representación en los procesos del sistema integrado de gestión.....	10
	4.4. Evaluación de controles:.....	11
	4.5 Opciones de Manejo.....	13
5.	RESULTADOS DEL MONITOREO PARA EL PERIODO 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022.....	13
	5.2.1 Estado de cumplimiento Controles:.....	13
	5.2.2 Formulación de los controles.....	14
	5.2.3 Revisión de cumplimiento de acciones de tratamiento de riesgos.....	19
6.	MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS.....	21
	6.1 Seguimiento a riesgo materializado.....	21
7.	CONCLUSIONES.....	22

1. OBJETIVO

Definir el estado de cumplimiento de las actividades de control y acciones para el tratamiento de los riesgos de gestión y corrupción a partir de la evidencia presentada por la primera línea de defensa con el fin propender por la mejora de la gestión de riesgos de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena- CAM.

2. ALCANCE

Aplica para todas las actividades de control y acciones para el tratamiento de riesgos incorporadas en los mapas de riesgos de gestión y corrupción de la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena- CAM.

3. METODOLOGÍA

Se realiza monitoreo, al estado de cumplimiento de las actividades de control y acciones para el tratamiento de riesgos de la siguiente manera:

3.1 Recolección de información

Una vez vencido el primer semestre de 2022, la subdirección de planeación y ordenamiento territorial mediante memorando con radicado 20222000022333 del día 05 de julio, informó sobre la visita de parte del sistema integrado para la revisión de evidencias de la aplicación de los controles y acciones de tratamiento de riesgos.

Las evidencias de las acciones de tratamiento de riesgos fueron cargadas por los responsables a través del software visión empresarial.

3.2 Revisión de evidencias y determinación del estado de cumplimiento

Para el caso de las actividades de control, durante la visita a cada uno de los encargados de los procesos y subprocesos se solicitó la evidencia que pudiera sustentar la ejecución del control, y se verificó directamente en documentos físicos y digitales del archivo de gestión de los funcionarios.

Para el caso de las acciones de tratamiento de riesgos, las evidencias son revisadas y aprobadas directamente en el software visión empresarial.

El profesional del sistema integrado de gestión, identifica el estado de cumplimiento con base los siguientes criterios:

ESTADO	CARACTERÍSTICAS
Cumple	La evidencia reportada da cuenta de la de ejecución de la actividad de control durante el periodo del monitoreo
No Cumple	La evidencia reportada no da cuenta de la ejecución del control para el periodo del monitoreo
Cumple Parcialmente	La evidencia muestra implementación incompleta de acuerdo con la frecuencia de aplicación del control para el periodo del monitoreo.

3.3 Consolidación de información

El profesional del sistema integrado elaboró el presente informe, el cual consolida, resume y analiza los resultados del cumplimiento de las actividades de control y acciones de tratamiento de riesgos y tiene como anexos el reporte del seguimiento realizado.

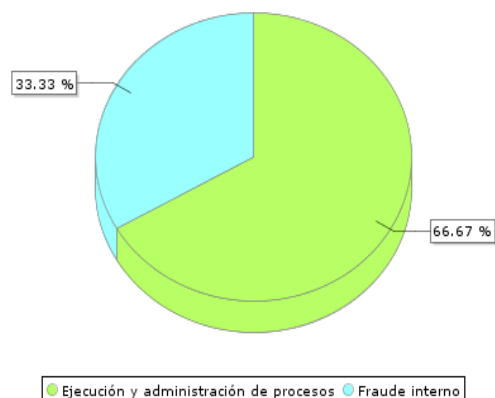
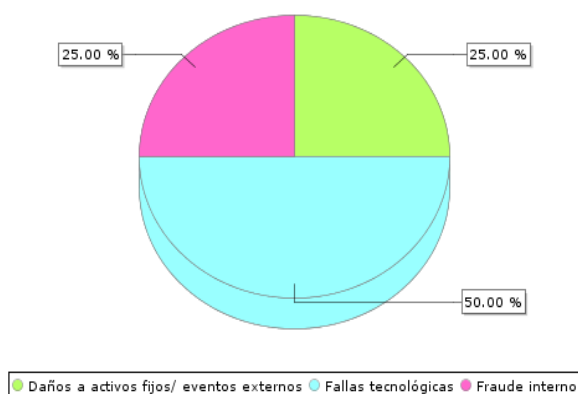
4. ASPECTOS GENERALES

Las condiciones generales respecto a: clases de riesgos identificados, zonas de riesgos residuales, controles establecidos, evaluación de controles y opciones de manejo, durante el periodo del 01 de enero al 30 de junio de 2022, se mantienen respecto al último informe presentado con corte a 31 de diciembre de 2021; teniendo en cuenta que durante el periodo evaluado no se comunicó a la subdirección de planeación la materialización de algún riesgo y que la revisión y actualización de riesgos liderada por la segunda línea de defensa se realizará durante el segundo semestre del año.

4.1 Clases de Riesgos

En la Corporación Autónoma Regional del Alto Magdalena- CAM, se han documentado 43 riesgos de gestión y 11 riesgos de corrupción, los cuales presentamos agrupados por clase. Los clasificados como de fraude interno son aquellos que corresponden a los riesgos de corrupción:

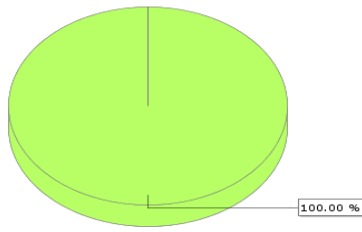
Proceso: Gestión de servicios TIC			Proceso: Gestión de Proyectos		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Daños a activos fijos/ eventos externos	1	25,00 %	Ejecución y administración de procesos	2	66,67 %
Fallas tecnológicas	2	50,00 %	Fraude interno	1	33,33 %
Fraude interno	1	25,00 %	Total	3	100,00 %
Total	4	100,00 %			



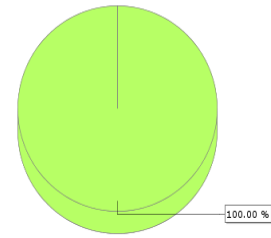
● Daños a activos fijos/ eventos externos ● Fallas tecnológicas ● Fraude interno

● Ejecución y administración de procesos ● Fraude interno

Proceso: Gestión Documental			Proceso: Servicio al ciudadano		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Ejecución y administración de procesos	2	100,00 %	Usuarios, productos y prácticas	2	100,00 %
Total	2	100,00 %	Total	2	100,00 %

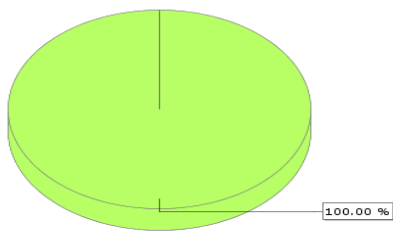


Ejecución y administración de procesos

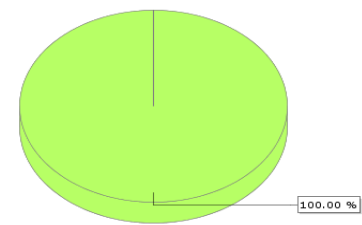


Usuarios, productos y prácticas

Proceso: Gestión de la información y comunicación			Proceso: Planeación Organizacional		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Ejecución y administración de procesos	1	100,00 %	Ejecución y administración de procesos	2	100,00 %
Total	1	100,00 %	Total	2	100,00 %



Ejecución y administración de procesos

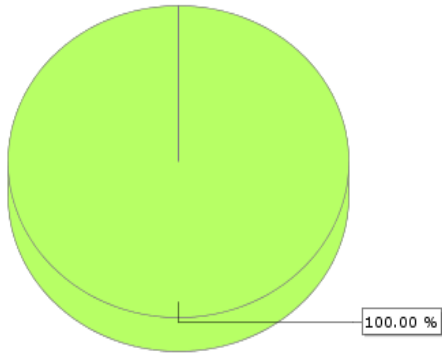


Ejecución y administración de procesos

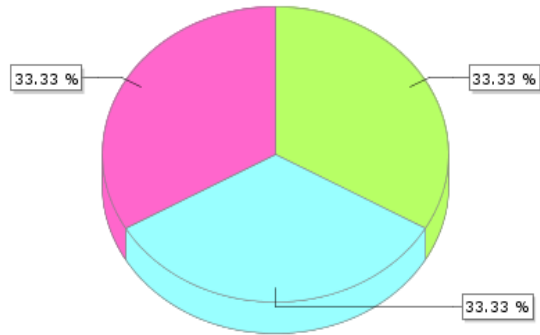
Proceso: Sistema Integrado de Gestión			Proceso: Ordenamiento Territorial y cambio climático		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Ejecución y administración de procesos	4	100,00 %	Ejecución y administración de procesos	1	33,33 %
	4	100,00 %	Fraude interno	1	33,33 %

Total

Usuarios, productos y prácticas	1	33,33 %
Total	3	100,00 %

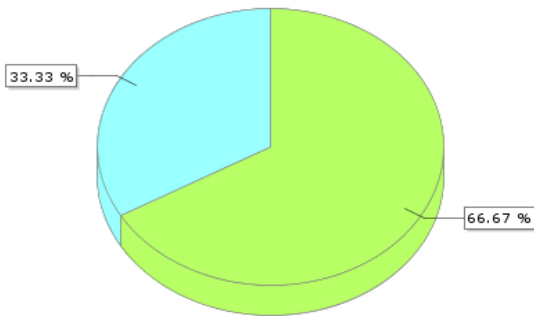


● Ejecución y administración de procesos

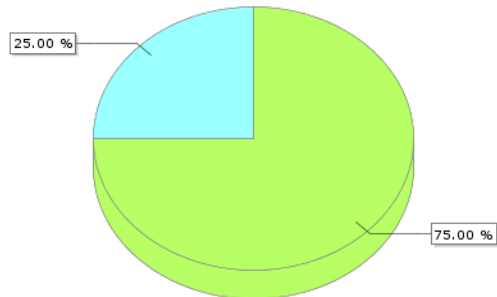


● Ejecución y administración de procesos ● Fraude interno ● Usuarios, productos y prácticas

Proceso: Gestión Contractual			Proceso: Gestión Jurídica y Secretaria de órganos colegiados		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Ejecución y administración de procesos	4	66,67 %	Ejecución y administración de procesos	3	75,00 %
Fraude interno	2	33,33 %	Fraude interno	1	25,00 %
Total	6	100,00 %	Total	4	100,00 %



● Ejecución y administración de procesos ● Fraude interno

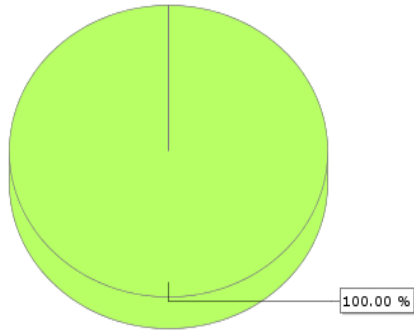


● Ejecución y administración de procesos ● Fraude interno

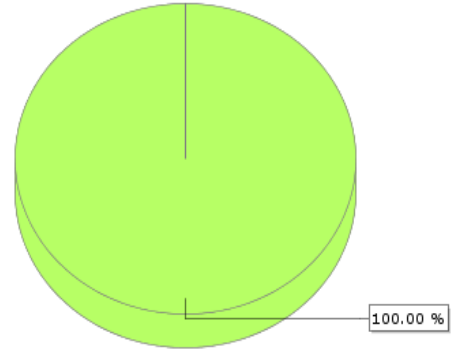
Proceso: Control de Gestión			Proceso: Gestión Ambiental		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%

Ejecución y administración de procesos	2	100,00 %
Total	2	100,00 %

Ejecución y administración de procesos	1	100,00 %
Total	1	100,00 %

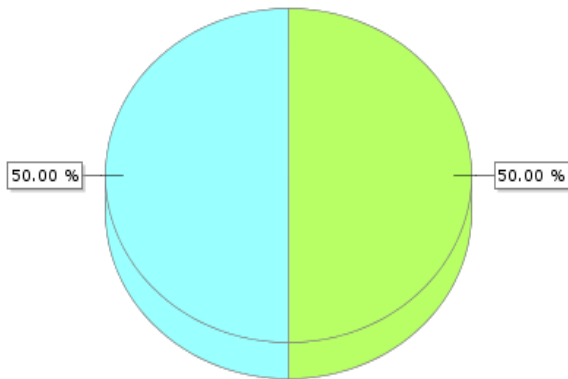


● Ejecución y administración de procesos

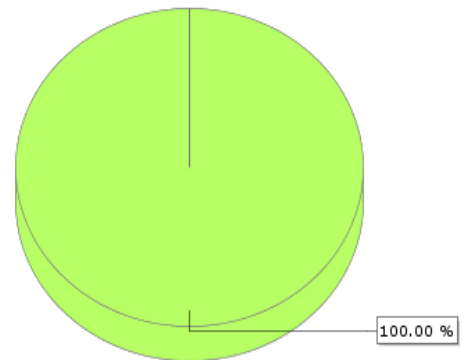


● Ejecución y administración de procesos

Proceso: Autoridad Ambiental			Proceso: Gestión Financiera		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Ejecución y administración de procesos	3	50,00 %	Ejecución y administración de procesos	4	100,00 %
Fraude interno	3	50,00 %	Total	4	100,00 %
Total	6	100,00 %			



● Ejecución y administración de procesos ● Fraude interno

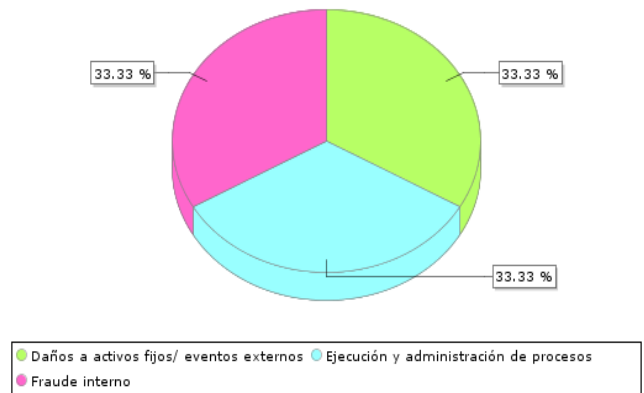


● Ejecución y administración de procesos

Proceso: Gestión del Talento Humano			Proceso: Gestión de Recaudo		
Clase de riesgo	Cantidad	%	Clase de riesgo	Cantidad	%
Ejecución y administración de procesos	3	50,00 %	Ejecución y administración de procesos	1	100,00 %
Fraude interno	1	16,67 %	Total	1	100,00 %
Relaciones laborales	2	33,33 %			
Total	6	100,00 %			



Proceso: Gestión de Recursos Físicos y Servicios Generales		
Clase de riesgo	Cantidad	%
Daños a activos fijos/ eventos externos	1	33,33 %
Ejecución y administración de procesos	1	33,33 %
Fraude interno	1	33,33 %
Total	3	100,00 %



4.2 Evaluación de los Riesgos

De acuerdo a la evaluación realizada por líderes de proceso y sus equipos de trabajo se obtuvo el nivel de riesgo residual quedando de siguiente manera en cuanto a niveles de probabilidad e impacto:

Para los Riesgos de Gestión:

Probabilidad	Matriz de riesgos residuales				
100 Muy Alta	a 0	b 0	c 0	d 0	e 0
80 Alta	f 0	g 0	h 0	i 0	j 0
60 Media	k 0	l 1	m 0	n 0	o 0
40 Baja	p 0	q 4	r 8	s 5	t 0
20 Muy Baja	u 0	v 1	w 9	x 11	y 4
Impacto	Leve 20	Menor 40	Moderado 60	Mayor 80	Catastrófico 100

ZONA DE RIESGO	No. De Riesgos	%
MODERADA	22	51%
ALTA	20	47%
BAJA	1	2%
Total Riesgos	43	100%

Para los Riesgos de Corrupción:

Probabilidad	Matriz de riesgos residuales		
5 Casi Seguro	c 0 ¹⁵	d 0 ²⁰	e 0 ²⁵
4 Probable	f 1 ¹²	g 0 ¹⁶	h 0 ²⁰
3 Posible	i 0 ⁹	j 1 ¹²	k 0 ¹⁵
2 Improbable	l 0 ⁶	m 1 ⁸	n 3 ¹⁰
1 Rara vez	o 1 ³	p 0 ⁴	q 4 ⁶
Impacto	Moderado 3	Mayor 4	Catastrófico 5

ZONA DE RIESGO	No. De Riesgos	%
MODERADA	1	9%
ALTA	2	18%
EXTREMO	8	73%
Total Riesgos	11	100%

El reporte detallado de los riesgos que se ubican en cada zona de riesgo, se pueden revisar directamente en el software visión empresarial.

4.3 Controles y su representación en los procesos del sistema integrado de gestión

Para los 54 riesgos identificados y activos se han establecido 132 controles, asociados a los procesos que conforman el sistema integrado de gestión de la corporación, de la siguiente manera:

PROCESO	SUBPROCESO	CONTROLES
Estratégicos		
Direccionamiento Estratégico	Planeación Organizacional	9
	Gestión de la información y comunicación	4
	Gestión de Proyectos	5
	Gestión de servicios TIC	9
Gestión para la atención al ciudadano	Servicio al ciudadano	6
	Gestión Documental	4
Sistema Integrado de Gestión		17
SUBTOTAL		54
%		41%
Misionales		
Autoridad Ambiental		10
Gestión Ambiental		2
Ordenamiento Territorial y cambio climático		6
SUBTOTAL		18
%		14%
Apoyo		
Gestión Administrativa y Financiera	Gestión Financiera	11
	Gestión de Recaudo	2
	Gestión del Talento Humano	17
	Gestión de Recursos Físicos y Servicios Generales	7
Gestión Contractual		16
Gestión Jurídica y Secretaria de órganos colegiados		4
SUBTOTAL		57

%	43%
Evaluación	
Control de Gestión	3
SUBTOTAL	3
%	2%
TOTAL GENERAL	
	132

Así las cosas, se tiene que el mayor número de controles se aplican en los procesos de apoyo y corresponden a un 43%, teniendo en cuenta que éste grupo está conformado por el proceso de Gestión administrativa y financiera que tiene 4 subprocesos; y 2 procesos más, seguido se encuentran los procesos estratégicos en los cuales se aplican el 41% de los controles, el 14% de los controles se encuentran en los procesos misionales y finalmente solo el 2% de los controles se ejecutan en control de gestión como único proceso de evaluación.

4.4. Evaluación de controles:

Se tienen 12 controles asociados a los riesgos de corrupción; de los cuales fueron evaluados por los equipos de trabajo de cada proceso bajo los siguientes criterios:

Controles para riesgos de corrupción					
Asignación de Responsable			Propósito		
Respuesta	Cantidad	%	Respuesta	Cantidad	%
Asignado	12	100,00 %	Oportuna	12	100,00 %
Total	12	100,00 %	Total	12	100,00 %
Calificación de la ejecución del control			Periodicidad		
Respuesta	Cantidad	%	Respuesta	Cantidad	%
Fuerte	11	91,67 %	Detectar	1	8,33 %
Moderado	1	8,33 %	Prevenir	11	91,67 %
Total	12	100,00 %	Total	12	100,00 %
Cómo se realiza la actividad de control			Qué pasa con las observaciones o desviaciones		
Respuesta	Cantidad	%	Respuesta	Cantidad	%
Confiable	12	100,00 %	Se investigan y resuelven oportunamente	12	100,00 %
Total	12	100,00 %	Total	12	100,00 %
Evidencia de la ejecución del control			Segregación de Responsabilidad		
Respuesta	Cantidad	%	Respuesta	Cantidad	%
Completa	12	100,00 %	Adecuada	12	100,00 %
Total	12	100,00 %	Total	12	100,00 %

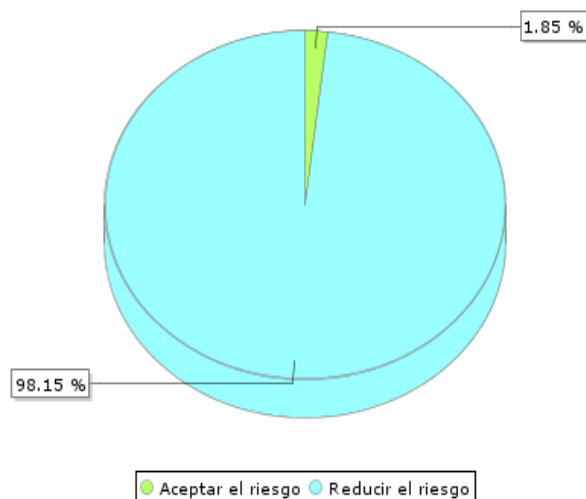
Para el caso de los riesgos de gestión, se puede resaltar que el 97% de los controles son preventivos, es decir que en su mayoría la gestión del riesgo en primera línea de defensa está enfocada en atacar las causas del riesgo y así reducir la probabilidad de ocurrencia, mientras que el 12% se enfoca en detectar posibles desviaciones y devuelve a quien ejecutó la actividad.

CORRECTIVO (TOTAL CONTROLES = 2) Equivalente al 2%
GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS Y SERVICIOS GENERALES (TOTAL CONTROLES = 1)
SERVICIO AL CIUDADANO (TOTAL CONTROLES = 1)
DETECTIVO (TOTAL CONTROLES = 14) Equivalente al 12%
AUTORIDAD AMBIENTAL (TOTAL CONTROLES = 1)
GESTIÓN FINANCIERA (TOTAL CONTROLES = 4)
GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS Y SERVICIOS GENERALES (TOTAL CONTROLES = 1)
GESTIÓN DE SERVICIOS TIC (TOTAL CONTROLES = 1)
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO (TOTAL CONTROLES = 2)
ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y CAMBIO CLIMÁTICO (TOTAL CONTROLES = 1)
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (TOTAL CONTROLES = 4)
PREVENTIVO (TOTAL CONTROLES = 116) Equivalente al 97%
AUTORIDAD AMBIENTAL (TOTAL CONTROLES = 9)
CONTROL DE GESTIÓN (TOTAL CONTROLES = 3)
GESTIÓN AMBIENTAL (TOTAL CONTROLES = 2)
GESTIÓN CONTRACTUAL (TOTAL CONTROLES = 16)
GESTIÓN DOCUMENTAL (TOTAL CONTROLES = 4)
GESTIÓN FINANCIERA (TOTAL CONTROLES = 7)
GESTIÓN JURÍDICA Y SECRETARIA DE ÓRGANOS COLEGIADOS (TOTAL CONTROLES = 4)
GESTIÓN DE PROYECTOS (TOTAL CONTROLES = 5)
GESTIÓN DE RECAUDO (TOTAL CONTROLES = 2)
GESTIÓN DE RECURSOS FISICOS Y SERVICIOS GENERALES (TOTAL CONTROLES = 5)
GESTIÓN DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN (TOTAL CONTROLES = 4)
GESTIÓN DE SERVICIOS TIC (TOTAL CONTROLES = 8)
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO (TOTAL CONTROLES = 15)
ORDENAMIENTO TERRITORIAL Y CAMBIO CLIMÁTICO (TOTAL CONTROLES = 5)
PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL (TOTAL CONTROLES = 9)
SERVICIO AL CIUDADANO (TOTAL CONTROLES = 5)
SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (TOTAL CONTROLES = 13)

4.5 Opciones de Manejo

Respecto a las opciones de manejo del riesgo, fueron tomadas 54 acciones adicionales a los controles para mitigar los riesgos identificados en los diferentes procesos. Se puede establecer que el 98.15% estuvieron enfocadas en reducir el riesgo y solo el 1.85% estuvo enfocada en aceptar el riesgo.

Opciones de manejo del riesgo	Cantidad	%
Aceptar el riesgo	1	1,85 %
Reducir el riesgo	53	98,15 %
Total	54	100,00 %



Dado que algunas de las acciones planteadas para el tratamiento de riesgos no son puntuales o no se realizan por única vez, sino que se deben realizar de manera permanente durante la vigencia del mapa de riesgos, las mismas se repiten en cada uno de los semestres del año, teniendo en cuenta que el monitoreo se realiza de manera semestral; de tal manera que dentro del plan de tratamiento de riesgos se tienen en total 112 tareas.

5. RESULTADOS DEL MONITOREO PARA EL PERIODO 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2022.

5.2.1 Estado de cumplimiento Controles:

De acuerdo al seguimiento realizado a estado de cumplimiento de los controles con corte a 30 de junio de 2022 (el cual se presenta como anexo 1 del presente informe), se pudo establecer que el 98.5% se están ejecutando según las evidencias presentadas en medio físico y digital durante la sesión de revisión con cada uno de los líderes de proceso, uno de los controles no se cumplió y otro se cumplió de manera parcial, el primero está relacionado a un riesgo de gestión del proceso de Gestión Documental y el segundo a un riesgo de corrupción del proceso de Gestión Jurídica.

Se hicieron las recomendaciones al líder de proceso, tendientes a reprogramar y ejecutar las actividades en el segundo semestre de 2022.

Los controles no ejecutados fueron:

DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	CLASE DE RIESGO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
Seguimiento al cumplimiento de términos para actuación oportuna	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros a cambio de no ejercer adecuada y oportunamente la defensa judicial	Fraude interno-Corrupción	No se ha realizado el reporte del indicador "Oportunidad en la atención de procesos judiciales", mediante el cual el secretario general hace seguimiento al cumplimiento de los términos.	No cumple	Realizar la medición del indicador a fin de revisar si el riesgo se ha materializado.
El profesional encargado de archivo garantiza la aplicación del protocolo de prevención de agentes biológicos (control de temperatura, fumigaciones, limpieza y aseo, entre otros) con el fin de los documentos que se encuentran en archivo central e histórico se mantengan en buenas condiciones por el mayor tiempo posible	Posibilidad de afectación Reputacional por pérdida de información o de la trazabilidad de la documentación gestionada debido a manejo inadecuado de los archivos durante su ciclo vital: gestión, central e histórico.	Ejecución y administración de procesos-Gestión	No se cuenta con equipos de medición de temperatura, aire dañado en el área de depósito y el del área de archivo histórico presenta fallas, se está estructurando diagnóstico de archivo con las falencias para ser remitido a secretaria general. Se cuenta con la fumigación realizada en el primer semestre de 2022.	Cumple Parcialmente	Realizar las gestiones necesarias para la remisión del diagnóstico a la secretaria general y poder brindar solución que permita la ejecución del control.

5.2.2 Formulación de los controles

En revisión del cumplimiento de los controles, se pudo evidenciar que algunos de ellos presentan debilidades en su estructuración y/o aplicación, por lo que durante la sesión de revisión se realizaron las observaciones del caso a los líderes del proceso, para que sean tenidas en cuenta en la actualización de los mapas de riesgos, la cual será acompañada por SPOT

DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	PROCESO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
El jefe de dependencia solicitante revisa y firma el acta liquidación de cada uno de los contratos a cargo de la dependencia, en señal del adecuado cierre del proceso contractual	Posibilidad de afectación económica por multa o sanción debido a debilidades en el ejercicio de la supervisión de contratos y convenios (incluida la etapa poscontractual) ejercida por el área técnica responsable	- Gestión Contractual	A corte de 30 de junio se han liquidado los contrato con formado por las partes contratantes, contratista y supervisor	Cumple	Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos

DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	PROCESO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
El jefe de dependencia solicitante; firma la solicitud de desembolso y remite a la subdirección administrativa y fra, una vez ha revisado el informe de supervisión, en señal de aval del mismo.	Posibilidad de afectación económica por multa o sanción debido a debilidades en el ejercicio de la supervisión de contratos y convenios (incluida la etapa poscontractual) ejercida por el área técnica responsable	- Gestión Contractual	La solicitud de desembolso es firmada por el supervisor y el jefe de dependencia y se remite a la subdirección administrativa y financiera luego de revisar el informe del contratista y de realizar informe de supervisión. Para los casos de contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión únicamente el último desembolso es firmado por el jefe de dependencia en señal de que ha conocido el estado en el termina el mismo.	Cumple	Replantear control en próxima actualización de riesgos, teniendo en cuenta que proceso para el trámite de las cuentas cambió para el caso de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión. Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos
Firma la solicitud de desembolso y remite a la subdirección administrativa y financiera. Una vez ha revisado el informe de supervisión, en señal de aval del mismo.	Posibilidad de afectación Reputacional por afectación al buen nombre de la entidad debido a inadecuada o incorrecta ejecución contractual.	- Gestión Contractual	La solicitud de desembolso es firmada por el supervisor y el jefe de dependencia y se remite a la subdirección administrativa y financiera luego de revisar el informe del contratista y de realizar informe de supervisión. Para los casos de contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión únicamente el último desembolso es firmado por el jefe de dependencia en señal de que ha conocido el estado en el termina el mismo.	Cumple	Replantear control en próxima actualización de riesgos, teniendo en cuenta que proceso para el trámite de las cuentas cambió para el caso de los contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión. Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos Validar responsable
Informar y alertar a través de correo electrónico a los funcionarios para que se ejecuten de manera oportuna las actuaciones correspondientes en la etapa precontractual. Con fin de cumplir con el cronograma establecido para el proceso contractual.	Gestión del riesgo Posibilidad de afectación Económica por multa o sanción debido a inadecuada o incorrecta estructuración del proceso contractual en la plataforma SECOP II	- Gestión Contractual	Se realiza envió de correos electrónico como mecanismos de alerta	Cumple	En la próxima actualización de riesgos, definir responsable de control, así como su pertinencia para mitigar el riesgo.
Los funcionarios directivos deben suscribir la declaración de conflicto de intereses en donde se comprometen a declararse impedido de participar en cualquiera de las etapas del proceso contractual	Posibilidad de Violación al régimen constitucional y/o legal de inhabilidades e incompatibilidades y conflicto de intereses, para obtener beneficio a nombre propio o de terceros	- Gestión Contractual	En los casos que se pudo evidenciar se realiza el reporte de la declaración de conflictos de intereses por parte de los directivos, pero no en formato establecido para tal fin, según procedimiento.	Cumple	Continuar con la aplicación de control. Intensificar las acciones de divulgación del formato para la declaración de conflicto de intereses.

DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	PROCESO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
Realizar capacitaciones a los funcionarios de las dependencias. Con el fin de fortalecer las competencias para la operación de la plataforma.	Posibilidad de afectación Económica por multa o sanción debido a inadecuada o incorrecta estructuración del proceso contractual en la plataforma SECOP II	- Gestión Contractual	Desde la oficina de contratación se realizaron capacitaciones a funcionarios de las dependencias; sobre secop II y supervisión de acuerdo a lo definido en el manual de contratación	Cumple	En la próxima actualización de riesgos, definir responsable de control, así como su pertinencia para mitigar el riesgo.
Revisar y firmar el acta liquidación de cada uno de los contratos a cargo de la dependencia. Con el fin de monitorear el estado de los mismos y envía a Contraloría General de la República.	Posibilidad de afectación Reputacional por afectación al buen nombre de la entidad debido a inadecuada o incorrecta ejecución contractual.	- Gestión Contractual	Se realiza reporte mensual de la ejecución física y financiera de los contratos para SIRECI	Cumple	Continuar con la aplicación de control y definir responsable en la próxima actualización
Realizar un estudio del sector a partir de cotizaciones solicitadas y las variables analizadas en el cual se describen claramente las especificaciones técnicas vigentes en el mercado, el valor y los posibles oferentes del bien o servicio que se pretende satisfacer, con el fin de garantizar el principio de economía y que las especificaciones solicitadas en el estudio previo estén acordes a las necesidades de la entidad y a lo ofertado en el mercado. En caso de que el proceso no cuente con el documento "estudio del sector", el proceso no puede ser publicado y será devuelto a la dependencia correspondiente para que se realicen los ajustes necesarios.	Posibilidad de afectación económica por multa o sanción debido a inadecuada estructuración del proceso contractual desde la dependencia solicitante	- Gestión Contractual	Todos los estudios previos cumplen con la firma del jefe de cada área	Cumple	Definir responsable de control, en el proximo actualización de riesgos
Revisa los estudios previos y del sector enviados por la dependencia solicitante y solicita los ajustes que considere pertinentes, con el fin de que estos sean acordes con la modalidad de contratación y se definan correctamente todos los requisitos.	Posibilidad de afectación económica por multa o sanción debido a inadecuada estructuración del proceso contractual desde la dependencia solicitante	- Gestión Contractual	Una vez revisados los estudios previos y del sector enviados por las diferentes dependencias si hay la necesidad de ajustes se envía por correo electronicos	Cumple	Definir responsable de control, en el proximo actualización de riesgos

DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	PROCESO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
Revisar y firmar el acta liquidación de cada uno de los contratos a cargo de la dependencia en señal del adecuado cierre del proceso contractual.	Posibilidad de afectación Reputacional por afectación al buen nombre de la entidad debido a inadecuada o incorrecta ejecución contractual.	- Gestión Contractual	Gestión contractual cuenta con las actas de liquidación firmadas	Cumple	Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos
Revisar y firmar los estudios previos y del sector con el fin de confirmar que los bienes o servicios a adquirir están acorde a las actividades establecidas en alguno de los proyectos del Plan de Acción Institucional.	Posibilidad de afectación económica por multa o sanción debido a inadecuada estructuración del proceso contractual desde la dependencia solicitante	- Gestión Contractual	Todos los estudios previos y del sector son revisados y firmados una vez que estén cumpliendo todos los requisitos	Cumple	Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos
Verificar la calidad y oportunidad de los bienes y servicios contratados, documentar e informar a la oficina de contratación sobre cualquier irregularidad que pudiera afectar el cumplimiento de las obligaciones contractuales. Con el fin de propender por el logro de los fines de la entidad.	Posibilidad de afectación Reputacional por afectación al buen nombre de la entidad debido a inadecuada o incorrecta ejecución contractual.	- Gestión Contractual	Se verifica por parte de cada uno de los supervisores asignado al seguimiento contractual y es quien dado el el caso de presentar alguna desviación reporta a contratación	Cumple	Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos
Verificar que el bien o servicio a adquirir esta dentro del Plan Anual de Adquisiciones de la entidad con el fin de cumplir con el principio de planeación contractual y emitir la certificación correspondiente, en caso de no encontrarse dentro del PAA, la dependencia solicitante deberá tramitar el ajuste correspondiente.	económica por multa o sanción debido a inadecuada estructuración del proceso contractual desde la dependencia solicitante	- Gestión Contractual	todo bien y servicio que se va adquirir se verifica que este dentro del anual de adquisiciones y se certifica por parte del profesional de Recursos físicos y servicios generales	Cumple	Definir responsable de control, en el próximo actualización de riesgos
La SPOT revisa y valida de manera periódica que la información publicada en botón de transparencia de la página web se encuentre actualizada, con el fin de garantizar el derecho a los usuarios de acceso a la información pública nacional	Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a publicación de información desactualizada y/o no autorizada	Gestión de la Información y Comunicación	El profesional de servicio al ciudadano verifica la información que este publicada en la página web	Cumple	Continuar con la ejecución del control y cambiar responsable en la nueva actualización, teniendo en cuenta que actualmente está asignado al profesional de atención al ciudadano.

DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	PROCESO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
Acoger los lineamientos establecidos por el gobierno nacional para la atención de la misma, y se implementan los protocolos de bioseguridad establecidos por la entidad.	Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a no contar con personal suficiente para la prestación de servicio durante la vigencia de la emergencia sanitaria	Gestión de Talento Humano	Se acoge la medida hasta el 30 de junio de acuerdo las medidas impartidas por el gobierno nacional el cual hace declaratoria de emergencias hasta el 30 de junio	Cumple	Se debe validar si según directrices nacionales y locales se continua con protocolos definidos
Cada vez que vaya a cubrir una vacante, se verifica que se cumplan los requisitos del cargo descritos en el manual de funciones vigente , para el caso de funcionarios de carrera que se haya efectuado el concurso de méritos.	Posibilidad de vinculación o encargo a un servidor que no cumple con los requisitos existentes en el manual de funciones en favor de un tercero	Gestión de Talento Humano	A corte de 30 de junio se encuentra analizada la hoja de vida de Andrea Carolina Tovar Manchola al cargo profesional universitario código 2044 cumplimiento para la vacante de acuerdo al análisis realizado	Cumple	Validar si continua vigente en casos excepcionales la modalidad de trabajo en casa una vez finalizada la declaratoria de emergencia sanitaria.
El profesional encargado de archivo garantiza la aplicación del protocolo de prevención de agentes biológicos (control de temperatura, fumigaciones, limpieza y aseo, entre otros) con el fin de los documentos que se encuentran en archivo central e histórico se mantengan en buenas condiciones por el mayor tiempo posible	Posibilidad de afectación Reputacional por pérdida de información o de la trazabilidad de la documentación gestionada debido a manejo inadecuado de los archivos durante su ciclo vital: gestión, central e histórico.	Gestión Documental	No se cuenta con equipos de medición de temperatura, aire dañado, se está estructurando diagnóstico de archivo con las falencias para ser remitido a secretaria general. Se cuenta con la fumigación realizada en el primer semestre de 2022	Cumple Parcialmente	Realizar las gestiones necesarias para la remisión del diagnóstico a la secretaria general y poder brindar solución que permita la ejecución del control.
Seguimiento al cumplimiento de términos para actuación oportuna	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros a cambio de no ejercer adecuada y oportunamente la defensa judicial	Gestión Jurídica y Secretaria de Órganos Colegiados	No se ha realizado el reporte del indicador "Oportunidad en la atención de procesos judiciales", mediante el cual el secretario general hace seguimiento al cumplimiento de los términos.	No cumple	Realizar la medición del indicador a fin de revisar si el riesgo se ha materializado.
La asesora de dirección Efectúa seguimiento semanal a los términos de vencimiento de PQRSD y envía alertas preventivas a los jefes de dependencia con el fin de que se dé respuesta oportuna a los usuarios ya sea de fondo o solicitando plazo adicional	Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a falta de oportunidad en la atención de PQRSD de acuerdo con los términos legales	Servicio al Ciudadano	Se envían alertas de vencimiento semanal e informe quincenal a los correos de los jefes de áreas	Cumple	Continuar con los controles y validar responsable en nueva actualización





DESCRIPCIÓN DEL CONTROL	RIESGO	PROCESO	Monitoreo con corte 30 de junio de 2022	Estado de cumplimiento	Recomendaciones
La asesora de dirección quincenalmente efectúa seguimiento a los términos de vencimiento de PQRSD y envía alertas a los jefes de dependencia en caso de encontrar vencidos; con el fin de que dé prioridad a la finalización de estos requerimientos.	Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a falta de oportunidad en la atención de PQRSD de acuerdo con los términos legales	Servicio al Ciudadano	Quincenalmente se envía informe de PQRSD con el estado de todas las dependencias	Cumple	Continuar con los controles y validar responsable en nueva actualización
La asesora de dirección semanalmente revisa el número de correos recibidos, con el fin de verificar el estado de su radicación y genera alertas en caso de que se encuentren demoras, dejando como evidencia los correos enviados al secretario general para que tome los correctivos necesarios.	Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a falta de oportunidad en la atención de PQRSD de acuerdo con los términos legales	Servicio al Ciudadano	Se hace diariamente por parte de la profesional universitaria de servicio al ciudadano, al inicio del día realiza la verificación del total de correos, radicación por ventanilla, radicación personal, con el fin de llevar un control sobre la cantidad de radicados diarios y de la cantidad por radicar de días anteriores	Cumple	Continuar con los controles y validar responsable en nueva actualización

5.2.3 Revisión de cumplimiento de acciones de tratamiento de riesgos

Para el caso de las tareas planteadas como acciones de tratamiento de riesgos, el profesional encargado del sistema integrado verifica su cumplimiento y aprueba directamente en el software y emite el reporte con base en los siguientes criterios:

ESTADO	CARACTERÍSTICAS
Nueva	El responsable de la tarea no ha reportado, es decir que no presenta algún avance.
En desarrollo	El responsable ha cargado alguna información sobre el avance de la tarea.
Para Aprobación	El responsable ya reportó el cumplimiento de la tarea y envió para aprobación por parte de la segunda línea de defensa.
Finalizada	La segunda línea de defensa revisó y aprobó el reporte realizado por el responsable de la tarea.

Respecto a la oportunidad en la realización de las tareas, el software maneja los siguientes criterios:

SEMÁFORO	CARACTERÍSTICAS
	Terminada a tiempo
	Aún le queda más del 50% del periodo de tiempo asignado a la tarea
	Le queda menos del 50% del periodo de tiempo asignado a la tarea
	Ya pasó la fecha final planificada o propuesta para la tarea

De acuerdo al monitoreo realizado por parte de ésta subdirección el cumplimiento de las acciones planteadas para el tratamiento de riesgos con corte a 30 de junio de 2022, se encontró que se tenían planteadas 74 acciones, de las cuales fueron aprobadas 68 y se muestran en el anexo 2 del presente informe, las seis restantes fueron reprogramadas y se relacionan a continuación:

Proceso y riesgo asociado	Nombre de la tarea	Responsable (Tarea)	Descripción (Acción)
Autoridad Ambiental > Posibilidad de divulgación o suministro de información privilegiada para beneficio particular o de un tercero mediante los canales de atención formales o informales	Divulgación del índice de información clasificada y reservada	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	El documento se encuentra en revisión jurídica para su posterior aprobación y divulgación.
Direccionamiento estratégico > Gestión de Servicios TIC > Posibilidad de afectación Reputacional por Indisponibilidad de los servicios de plataforma tecnológica debido a daño lógico en la infraestructura tecnológica, daño físico de equipos y/o no contar con los mecanismos tecnológicos para desarrollar trabajo remoto	Establecer directrices (mecanismos, recursos, responsabilidades) para trabajo remoto.	Keyla Rocío Laguna Perdomo	Se está evaluando si la entidad continuará con ésta modalidad para casos excepcionales.
Gestión jurídica > Posibilidad de afectación Económica por Inoportuno ejercicio de la defensa judicial de la entidad debido a Vencimiento de términos establecidos en la ley para las diferentes actuaciones en los procesos que se tramitan ante la justicia ordinaria, o contenciosa	Formalizar dentro del sistema integrado Herramienta de seguimiento para verificación de cumplimiento de términos	Alberto Vargas Arias	A corte de 30 de junio, fecha de finalización planteada, el documento se encontraba en revisión para su aprobación, por lo que se reprogramó para el 05 de septiembre.
Gestión Contractual > Posibilidad de afectación Económica por multa o sanción debido a inadecuada estructuración del proceso contractual desde la dependencia solicitante	Revisión de formatos relacionados con la etapa precontractual con el fin de orientar al funcionario a establecer todos los criterios necesarios para una correcta definición de la modalidad contractual y demás aspectos relacionados con la fase de estructuración del proceso.	Ana María Manchola	A corte de 30 de junio, fecha de finalización planteada, los documentos se encontraban en borrador, por lo que se reprogramó la actividad.
Direccionamiento estratégico > Gestión de la Información y la comunicación > Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a publicación de información desactualizada y/o no autorizada	Actualizar el esquema de publicación de acuerdo con la nueva estructura organizacional y nueva estructura de la página web de la entidad	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	A corte de 30 de junio, fecha de finalización planteada; se estaba realizando la actualización del esquema de publicación de acuerdo a la nueva estructura de la Corporación y con el fin de unificar en una sola matriz la información correspondiente a Activos de información, índice de información clasificada y reservada y esquema de publicación, de acuerdo con lo estipulado en el Decreto 1081 de 2015, por lo que se consideró establecer un plazo adicional para su cumplimiento.

Proceso y riesgo asociado	Nombre de la tarea	Responsable (Tarea)	Descripción (Acción)
Gestión para la Atención al Ciudadano > Servicio al Ciudadano > Posibilidad de afectación Reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a falta de oportunidad en la atención de PQRSD de acuerdo con los términos legales	Capacitar a personal de radicación sobre clasificación de información que se allega a la corporación para que se radique correctamente y no tener demoras en nuevas asignaciones	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	Se consideró necesario extender el plazo, hasta tanto ingresará el nuevo auxiliar de radicación.

Las observaciones realizadas durante la aprobación, así como la información pertinente reportada por el responsable de la tarea (comentarios y evidencia en los casos en que aplica) sobre el cumplimiento de la misma se encuentra directamente en el software.

6. MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS

6.1 Seguimiento a riesgo materializado

De acuerdo a informe de seguimiento a riesgos realizado por la oficina de control interno con corte a 30 de junio de 2021, se evidenció la materialización del riesgo “Falta de oportunidad en la radicación y entrega de las comunicaciones oficiales” relacionado con el proceso de servicio al ciudadano, por lo que se estableció una acción correctiva, la cual estaba conformada por 7 tareas inicialmente.

Al momento de aprobar la tarea “Evaluar la oportunidad de adquisición de software documental que facilite la gestión de las PQRSD para optimizar la oportunidad y trazabilidad en las respuestas de las mismas”, se generó una adicional relacionada con la contratación del software; con el fin de poder evaluar la eficacia de la acción ya que solo la asignación de recursos no asegura el funcionamiento y asertividad del mismo.

Corte a 30 de junio de 2022, se ejecutaron 7 de las 8 actividades planteadas:

Nombre de la tarea	Responsable (Tarea)	Fecha final real (Tarea)
En desarrollo		
Contratación de un software de gestión documental que facilite la gestión de las PQRSD para optimizar la oportunidad y trazabilidad en la respuestas de las mismas	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	
Finalizada		
Analizar el ajuste de la matriz de riesgos y los controles para la oportuna radicación	Alberto Vargas Arias	30/Jul/2021 12:36
Definición de indicador que permita realizar la medición de la oportuna radicación de manera virtual	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	26/Abr/2022 08:18
El profesional Universitario vinculado deber definir herramienta para realizar el seguimiento a los radicados allegados por correo electrónico	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	26/Abr/2022 08:16
Establecer normatividad interna para el vencimiento de Términos de acuerdo a la ley	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	07/Jun/2022 16:37
Evaluar la oportunidad de adquisición de software documental que facilite la gestión de las PQRSD para optimizar la oportunidad y trazabilidad en la respuestas de las mismas	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	30/Nov/2021 17:05

Realizar seguimiento en la oportuna respuesta de las solicitudes de forma periódica	Laura Alejandra Gutiérrez Rojas	30/Mar/2022 16:57
Vinculación de profesional universitario que lidere el Proceso	Alberto Vargas Arias	10/Nov/2021 13:52

Por parte de los líderes de procesos no se ha informado sobre otros eventos de materialización del riesgo, sin embargo, la oficina de control interno en su último informe de seguimiento expone que: “Con respecto al riesgo “Posibilidad de afectación reputacional por deterioro de la imagen institucional debido a falta de oportunidad en la atención de PQRSD de acuerdo con los términos legales”, se deben fortalecer los controles, teniendo en cuenta que este riesgo se ha venido materializando en los últimos años”.

De acuerdo a lo anterior y si bien es cierto que se han venido adelantado actividades en que han logrado reducir la cantidad de PQRSD vencidos, se generó acción correctiva por nueva materialización del riesgo.

7. CONCLUSIONES

- Durante el monitoreo realizado, se pudo evidenciar que algunos de los controles establecidos presentan debilidades en su estructuración y/o aplicación, por lo que las recomendaciones serán tenidas en cuenta durante la actualización de los mapas de riesgos a realizarse en el segundo semestre de 2022.
- La subdirección de planeación y ordenamiento territorial realizará las alertas pertinentes a los líderes de procesos a los que pertenecen las actividades de control que no fueron ejecutadas.
- Durante la actualización de mapas de riesgos a realizarse durante el segundo semestre de 2022, se revisarán y tendrán en cuenta tanto las recomendaciones presentadas por la OCI en el último informe de seguimiento, así como las resultantes de la medición del IDI a través del FURAG.
- Se reitera que, en los casos de eventos de materialización de riesgos, es prioritario que se haga un reporte inmediato a la Subdirección de Planeación, para implementar oportunamente acciones que mitiguen el riesgo, así como establecer nuevos controles que eviten su repetición.



MARTHA VIVIANA DIAZ QUINTERO

Profesional Sistema Integrado de Gestión- SPOT