

INFORME DE MONITOREO A LOS MAPAS DE RIESGOS DE LA SCRD

**PRIMER REPORTE DE LOS PLANES DE MANEJO DE LOS MAPAS DE RIESGOS
DIRECCIÓN DE PLANEACIÓN – SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA**

2020

SECRETARÍA DISTRITAL DEL CULTURA, RECREACIÓN Y DEPORTE

1. OBJETIVO

La Dirección de Planeación como segunda línea de defensa, por medio de este informe da a conocer el análisis de riesgos en el cual se verifica la gestión de la entidad y el plan de manejo de cada uno de los procesos. Partiendo de los riesgos identificados con un carácter negativo y de mayor impacto potencial, los cambios que los pueden afectar, y la posibilidad de la materialización, para tomar las medidas correctivas, según corresponda y los controles aplicados, conforme a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, el manual de administración del riesgo y la Política de Administración del Riesgo de la SCRD.

2. METODOLOGÍA

Mediante correo institucional de fecha 26 de marzo de 2020, la Dirección de Planeación, informó a todos los Responsables del Procesos y líderes operativos de la entidad la realización del primer monitoreo del plan de manejo de los Mapas de Riesgos de la vigencia 2020.

A partir del día 26 de marzo y hasta el día 17 de abril de 2020, se habilitó carpeta drive: https://drive.google.com/drive/u/2/folders/1rFTYO_17Dp2TQsvQW7tkGvETNsPEdBr7, en la cual los profesionales designados por los Responsables de cada proceso, podrían cargar los soportes de las actividades realizadas de enero a marzo del 2020.

3. ACTUALIZACIÓN MAPA DE RIESGOS VIGENCIA 2020

Como área encargada de la gestión del riesgo, la Dirección de Planeación, comunicó por medio de correo institucional de fecha 14 de noviembre de 2019 a todos los procesos, los lineamientos para la actualización de sus riesgos, acorde a la Política de Administración de Riesgos v4 de la Entidad que indica en el ítem 7: *“Actualizar el mapa de riesgos como consecuencia del fortalecimiento o diseño de nuevos controles, la materialización de eventos no deseados, o cambios en el contexto externo o interno que generen nuevos riesgos. La fecha máxima para entregar a la Dirección de Planeación el mapa de riesgos actualizado, es el día 20 de diciembre de cada año”*.

El 27 de marzo del 2020, se publicó noticia en la Cultunet, con el fin de recordar a la entidad la Política de Administración de riesgos v4 aprobada en el 2019.

4. GESTIÓN DE RIESGOS

Los riesgos de gestión y corrupción se encuentran publicados en la Cultunet, en el vínculo: <https://intranet.culturarecreacionydeporte.gov.co/mipg/riesgos>.

A la fecha, los procesos de Comunicaciones y Seguimiento y Evaluación de la Gestión no han actualizado su mapa de riesgos de la vigencia 2020.

5. RESULTADOS DEL MONITOREO

La Dirección de Planeación desde el mes de noviembre del 2019 hasta enero 2020, realizó jornadas de acompañamiento a los procesos de la entidad, para realizar la actualización de los riesgos de gestión y de corrupción para la vigencia 2020.

La metodología utilizada, consistió en que la primera línea de defensa (líderes de proceso) harían revisión de posibles nuevos riesgos, teniendo en cuenta su contexto y tomando como insumos el análisis de la matriz DOFA del documento FT-01-CP-DES v2 Conocimiento y contexto de la Organización para el Direccionamiento Estratégico u otros insumos que les permitieran ejecutar dicha actividad.

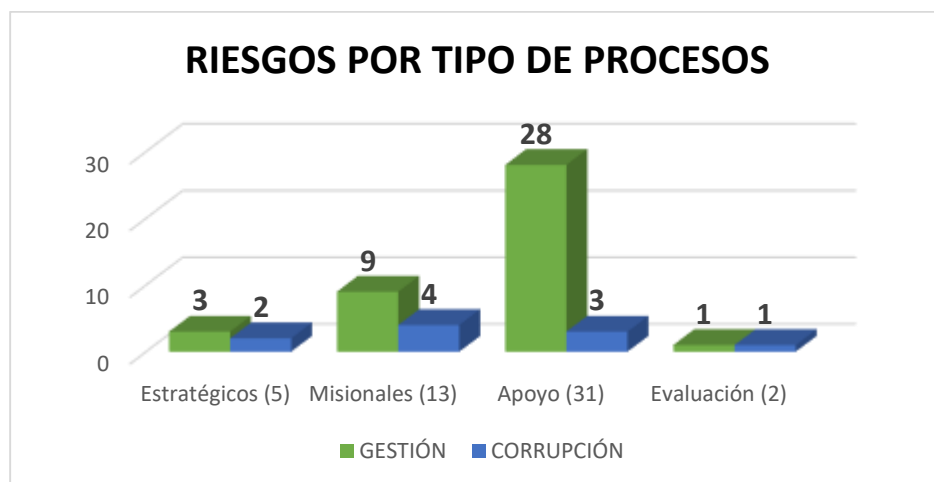
Los mapas de riesgos se realizaron por cada uno de los procesos y quedaron con los siguientes riesgos:

TIPO DE PROCESO	PROCESOS	GESTIÓN	CORRUPCIÓN
Estratégicos	Direccionamiento Estratégico	2	1
	Mejora Continua	1	1
	Comunicaciones	0	0
Misionales	Fomento	2	1
	Gestión de Infraestructura Cultural y Patrimonial	2	1
	Participación y Diálogo Social	1	2
	Transformaciones Culturales	4	0
Apoyo	Gestión Financiera	2	0
	Gestión del Talento Humano	4	0
	Gestión de TIC	4	1
	Gestión Jurídica	3	1
	Gestión Documental, de Recursos físicos y servicios generales	9	0
	Formalización de Entidades sin ánimo de lucro	3	0
	Atención al Ciudadano	3	1
Evaluación	Control Disciplinario	1	1
	Seguimiento y Evaluación del desempeño	0	0
TOTAL DE RIESGOS IDENTIFICADOS EN LA SCRD 50		41	10

Los procesos que no identificaron riesgos de corrupción, dejaron la siguiente evidencia:

1. Gestión Financiera Acta Orfeo no. 20197200256793.
2. Gestión de Talento Humano Acta Orfeo no. 20197300239823.
3. Formalización de Entidades Sin Ánimo de Lucro Orfeo no. 20202300005203.
4. Transformaciones Culturales (Pendiente de remitir evidencia).
5. Gestión Documental, de Recursos Físicos y Servicios Generales (Pendiente de remitir evidencia).

A continuación, se hace un análisis con los riesgos identificados para la presente vigencia.



La gráfica muestra que por tipo de procesos se tienen identificados riesgos de Gestión y de Corrupción; sin embargo, de los 16 procesos, 5 no identificaron riesgos de corrupción y dos no han elaborado mapa de riesgos vigencia 2020.

Vale la pena resaltar que, durante el 2019, los servidores designados por los Responsables de Procesos, asistieron a capacitaciones de riesgos alineado a la Norma 31000:2018 y sobre la metodología y redacción de controles en el DAFP (Departamento Administrativo de la Función Pública) Orfeo No. 20197300158323, 20197300195063 y 20195000190683.

En el monitoreo se observó que la entidad tiene identificado los Riesgos, en las siguientes zonas:

Riesgos de Gestión

Cantidad	Nivel de Riesgo	%
13	Zona Extrema	32%
20	Zona Alta	49%
5	Zona Moderada	12%
3	Zona Baja	7%
41	Total	100%

Riesgos de Corrupción

Cantidad	Nivel de Riesgo	%
7	Zona Extrema	70%
3	Zona Alta	30%
	Zona Modera	
	Zona Baja	
10	Total	100%

De acuerdo con las anteriores tablas, se puede observar que, en la calificación de los riesgos inherentes de los 41 riesgos de gestión, 20 se encuentran en el nivel de riesgo Alta y de los 10 riesgos de Corrupción, 7 se encuentran en zona extrema.

Una vez implementados los controles, los riesgos residuales cambiaron de zona, ubicándose de la siguiente manera:

Riesgos de Gestión: En la siguiente tabla se puede evidenciar que los riesgos residuales de gestión, cambiaron de estado, pasando de los 42 riesgos a nivel zona baja y solo 1 continua en zona extrema.

Cantidad	Nivel de Riesgo	%
1	Zona Extrema	2%
4	Zona Alta	10%
5	Zona Moderada	12%
31	Zona Baja	76%
41	Total	100%

Riesgos de Corrupción: Con relación a los riesgos de corrupción, se puede evidenciar que los riesgos pasaron de zona Extrema a zona Alta, Moderada y Baja, sin embargo, se debe verificar los controles de los riesgos que quedaron en zona alta.

Cantidad	Nivel de Riesgo	%
	Zona Extrema	
3	Zona Alta	30%
2	Zona Modera	20%
5	Zona Baja	50%
10	Total	100%

Plan de tratamiento: Todos los riesgos identificados en los mapas, cuentan con plan de manejo, lo cual, permite que los controles existentes sigan funcionando o crear nuevos controles que mitiguen el riesgo.

Probabilidad e Impacto: En la valoración de riesgos, la probabilidad y el impacto se evalúan, conforme a las tablas establecidas como en el Manual MN-01-PR-MEJ-05 Metodología administración de riesgos de gestión y corrupción.

Contexto Interno y Externo: Se evidenció que la mayoría de los procesos tienen identificado el contexto interno y externo, a excepción de Gestión Financiera en su segundo riesgo.

6. MONITOREO DE LOS RIESGOS DE CADA UNO DE LOS PROCESOS

Se describe el avance general de cada uno de los riesgos de los procesos, según el reporte de las tareas registrado en la carpeta drive compartida para el monitoreo, partiendo de la zona del riesgo residual que es la calificación del riesgo después de controles y la opción de manejo aplicada.

Tipo de proceso	Proceso	Gestión	Corrupción	Observación	Zona de Riesgos Residual	Opciones de manejo
Proceso Estratégico	Direccionamiento Estratégico	X		En este primer monitoreo no se evidencia el desarrollo de ninguna actividad, debido que todas están programadas para el segundo semestre.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		De las 3 tareas, 2 están programadas para junio, y la tercera actividad cuenta con los soportes, ya que tiene que ver con las designaciones de dos personas por área, quienes serán los apoyos operativos en relación con los reportes y ajustes solicitados por la Dirección de Planeación, por lo cual, anexan a la carpeta de evidencia los memorando enviados a cada área, es importante que consoliden las personas designadas en una tabla para mayor claridad.	Alta 52%	Reducirlo o Mitigarlo
			X	El riesgo 3 evidencia el cumplimiento de las 3 tareas, las cuales tienen que ver con el aplicativo de seguimiento a proyectos. Sin embargo, las tareas 2 y 3 se realizarán durante el año, por lo cual, en el próximo monitoreo se deberán registrar sus evidencias.	Moderada 32%	Reducirlo o Mitigarlo
	Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.					
Proceso Estratégico	Mejora Continua	X		De las 5 tareas, 2 no evidencian avance, debido a que, una tiene que ver con un boletín del estado de cada proceso que se realizará cuatrimestral y la segunda con institucionalizar en alguna instancia la revisión de temas del MIPG por los equipos de trabajo de cada proceso, esta actividad tiene fecha de finalización el 31 de julio. De las 3 tareas realizadas, una corresponde a remitir memorando a cada uno de los procesos para realizar la revisión documental y las otras dos tareas tiene que ver con las socializaciones del MIPG y su respectiva evaluación, para lo cual, se sugiere verificar que temas van socializar y como se realizará de acuerdo con la contingencia actual. Este riesgo al formularse no cuenta con controles, por eso, el riesgo residual se encuentra en la zona Extrema, se debe establecer el control durante la vigencia.	Extrema 84%	Reducirlo o Mitigarlo

Tipo de proceso	Proceso	Gestión	Corrupción	Observación	Zona de Riesgos Residual	Opciones de manejo
Proceso Estratégico	Mejora Continua		X	Muestran avance de las dos tareas con el porcentaje correspondiente al primer monitoreo, ya que tiene que ver con informar los cambios y ajustes documentales por correo para su revisión, aprobación y por Orfeo informar su respectiva publicación para que cada Responsable de Proceso y líder operativo revise que se publicó de acuerdo con lo aprobado.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso Estratégico	Comunicaciones	Pendiente de actualizar mapa de riesgos para la vigencia 2020.				
Proceso Misional	Fomento	X		Evidencia cumplimiento total de dos tareas: Jornadas de socialización sobre el portafolio de convocatorias del Programa Distrital de Estímulos 2020 y revisión y aprobación de 19 Guía de formulación de convocatorias correspondientes a la SCRD, quedando pendiente el 20% de las primeras tareas que tiene que ver con la difusión canales de comunicación de la SCRD.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		Las tareas están programadas entre marzo y noviembre, por lo cual, no evidencia avance.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
			X	De las 4 tareas, 2 correspondientes al primer control presentan avance, ya que tiene que ver con documentar en el respectivo expediente de la convocatoria los análisis y evaluaciones realizada, las otras 2 tareas están para desarrollarse entre marzo a noviembre.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso Misional	Gestión de Infraestructura Cultural y Pat.		X	De acuerdo con el reporte, el proceso presentó avance de las 4 tareas y publicó soportes de pantallazos de correos y del micrositió, cronograma radicado en Orfeo para poder evidenciar el cumplimiento de las mismas. Registrando un porcentaje significativo.	Alta 60%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		De las 5 tareas programadas para este riesgo, se verifica avance en todas las tareas, a pesar que la fecha de inicio fue en marzo y finaliza en noviembre.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		De las 5 tareas programadas para este riesgo, se verifica avance en todas las tareas, y que tiene que ver con adelantar trámite solicitado por el ciudadano frente a la inclusión, exclusión o cambio de categoría BIC.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				

Tipo de proceso	Proceso	Gestión	Corrupción	Observación	Zona de Riesgos Residual	Opciones de manejo
Proceso Misional	Participación y Diálogo Social		X	Las tareas programadas con este riesgo son de publicaciones de correos de invitación, reuniones de seguimiento y actas en la página de la Secretaría para que no se presente ningún acto de corrupción.	Baja 20%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		No presenta evidencias de avance, ya que le fecha de finalización es hasta junio del 2020.	Alta 60%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		No presenta evidencias de avance, ya que le fecha de finalización es hasta junio del 2020.	Alta 64%	Reducirlo o Mitigarlo
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso Misional	Transformaciones Culturales	X		De las 5 tareas programadas, las 3 primeras presentan avances solicitudes a comunicaciones necesarias para la actualización del micrositió de Cultura y las otras dos no presentan ningún avance.	Alta 44%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		No se encontraron evidencias en la matriz de registro, la Dirección de Lectura y Bibliotecas y no publicó evidencia en la carpeta, se le solicitará el registro de las mismas.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		Se evidencia avances en algunas actividades, de las 8 tareas 4 tienen avances. La tarea que presenta mayor avance es la de presentar el equipo líder de los ámbitos y de los componentes plan de acción para aprobación.	Baja 12%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		No presenta evidencias de avance, el segundo control tiene 3 tareas, una con fecha de finalización 28 de febrero y dos de manera mensual.	Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo
Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.						
Proceso de Apoyo	Gestión Financiera	X		La acción de este riesgo tiene que ver con la revisión detallada de la información registrada vs la información reportada por las áreas y remiten memorandos a los supervisores cuando no reciben la información de manera oportuna, para lo cual, presentan avances en las tareas y reportan evidencia radicadas en Orfeo.	Baja 16%	Asumir
		X		Presentan avances en las tareas, evidenciando la gestión adecuada de pagos y registran las respectivas evidencias incluidos en los expedientes del proceso.	Baja 16%	Asumir
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso de Apoyo	Gestión de TH	X		Las tareas definidas tienen que ver con la gestión de las historias laborales frente a los préstamos y restricción de las mismas, de las 6 tareas no tiene avance la tarea: solicitar al Grupo Interno de Sistemas revisión de las restricciones de seguridad del aplicativo.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo

Tipo de proceso	Proceso	Gestión	Corrupción	Observación	Zona de Riesgos Residual	Opciones de manejo
Proceso de Apoyo	Gestión de TH	X		Se incluye evidencias frente al manejo de incapacidades, los cuales se tienen para el pago de la nómina si es mayor a dos días, tratándose de enfermedad común, se debe efectuar el recobro ante la EPS. En el reporte registran las respectivas evidencias.	Moderada 28%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		Este riesgo busca realizar seguimiento a la ejecución presupuestal asociada a la nómina, en el cual, garantiza efectuar traslado presupuestal para la disponibilidad de recursos. En el reporte registran las respectivas evidencias.	Moderada 36%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		La acción del riesgo busca verificar cumplimiento de requisitos por parte de aspirantes para ocupar vacantes, lo cual, se realiza por medio del formato de análisis de requisitos. Se verifica evidencias en la carpeta correspondiente al riesgo.	Baja 20%	Reducirlo o Mitigarlo
	Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.					
Proceso de Apoyo	Gestión de TIC	X		Los controles de este riesgo están asociados al mantenimiento preventivo y correctivo de la planta eléctrica, así como realizar las copias de seguridad, para lo cual, el proceso registra la finalización de 3 tareas que tenían fecha de 31 de marzo. Quedando pendiente de realizar 6 tareas para el segundo y tercer monitoreo.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		Registran evidencias de capacitaciones e inducciones sobre la política de Seguridad de la Información, reportando las evidencias de cada uno, sin embargo, en el medio de verificación incluido en el plan de manejo es un informe, las otras tareas tienen fecha de finalización en el segundo semestre.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
			X	Registran avances en las tareas, sin embargo, se deben verificar frente al cumplimiento de cada tarea.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		La acción de este riesgo busca revisar configuración, actualización permanente de la consola antivirus, para el cual registran evidencias, y es una actividad permanente para el 2020.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		No presenta reporte, ya que a la fecha el proceso no ha recibido solicitudes de los Servidores para instalar nuevos servicios TIC.	Baja 16%	Reducirlo o Mitigarlo
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				

Tipo de proceso	Proceso	Gestión	Corrupción	Observación	Zona de Riesgos Residual	Opciones de manejo
Proceso de Apoyo	Gestión Jurídica	X		Registra evidencias de las cuatro tareas programadas, demostrando la gestión adecuada de la emisión de conceptos.	Moderada 32%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		El control de este riesgo, está enfocado a definir los controles mínimos que debe tener un informe de supervisión e implementar formato, el proceso registra su respectivo avance.	Baja 12%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		Para la contestación de demandas el profesional asignado elabora un informe técnico, garantizando la sustentación adecuada. Anexan evidencias en la carpeta correspondiente al riesgo.	Moderada 32%	Reducirlo o Mitigarlo
			X	Evidencia avances en las tareas, ya que tienen que ver con la realización de la adecuada Contratación, sin embargo, en la segunda acción se debe revisar que las evidencias correspondan a las tareas programadas.	Alta 52%	Reducirlo o Mitigarlo
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso de Apoyo	Gestión Documental, de Recursos físicos y S.G	X		Se debe revisar, que las tareas en el plan de manejo sean puntuales y se pueda verificar a través de productos, así los soportes permiten conocer si se cumplen las acciones que buscan mantener o fortalecer el control.	Baja 20%	Reducirlo o Mitigarlo
		X			Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo
		X			Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo
		X			Moderada 36%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		El Proceso registra algunas evidencias, las cuales, no corresponden directamente a las tareas programadas por eso es necesario replantearlas.	Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo
		X			Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo
		X		Identificaron 9 riegos, pero el último no tiene plan de manejo.	Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo
		X			Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		X			Alta 52%	Reducirlo o Mitigarlo
Tipo de proceso	Proceso	Gestión	Corrupción	Observación	Zona de Riesgos Residual	Opciones de manejo
Proceso de	Formaliz	X		Registra evidencias a las 3 tareas planteadas, referentes con la expedición de Certificados de IVC verificando la documentación recibida y la normatividad vigente.	Baja 8%	Asumir

		X	Reportan evidencias a las dos tareas programadas, verificando la normatividad vigente.	Baja 20%	Asumir	
		X	Reportan la evidencia de la tarea programada y anexan evidencias en la carpeta de soportes del riesgo.	Baja 8%	Asumir	
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso de Apoyo	Atención al Ciudadano	X	Se verifica avance en las dos tareas, sin embargo, no es verificable el cumplimiento de las mismas.	Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo	
		X	Registra avance en cada tarea, que se puede verificar en Orfeo, es importante asociar algunos Orfeo o expediente que permitan comprobar su cumplimiento.	Baja 20%	Reducirlo o Mitigarlo	
		X	Registra evidencias de las 2 tareas pero no registra orfeos para su verificación y en la carpeta no registra evidencias.	Baja 8%	Reducirlo o Mitigarlo	
		X	La trazabilidad de las tareas se pueden evidenciar en Orfeo y en la matriz de seguimiento y control PQRS	Moderada 32%	Reducirlo o Mitigarlo	
		Materialización de los riesgos: De acuerdo con el reporte realizado por el profesional designado por el responsable de proceso, ningún riesgo se ha materializado.				
Proceso de Evolución	Seguimiento y Evaluación	Pendiente de actualizar mapa de riesgos para la vigencia 2020.				
			X	Reporta avances de las 6 tareas programadas e incluyendo no. de orfeos de las actas de autocontrol.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo
		X	Reporta avances de las tareas programadas e incluyendo evidencias en las carpetas correspondientes, sobre la publicación de notas dirigidos a prevenir y/o minimizar la ocurrencia de conductas disciplinables.	Baja 4%	Reducirlo o Mitigarlo	
		Materialización de los riesgo: De acuerdo con el reporte realizado, ningún riesgo se ha materializado.				

7. CONCLUSIONES:

- La mayoría de procesos escogen la opción de manejo del Riesgo: Reducirlo o Mitigarlo, la opción permite que se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles. Sin embargo, se observa en muchos casos que los controles ya existen y se deben mantener por lo cual, la opción de

manejo es Asumir o Aceptar, ya que no se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo.

- Se deben revisar las tareas incluidas en los planes de manejo y el medio de verificación, ya que al realizar el monitoreo se evidencia que algunas tareas no pueden ser comprobadas.
- Es responsabilidad de los Procesos, por cualquier medio, para la realización de esta actividad de manera oportuna, completa, integra y actualizada y la de informar en su momento las posibles situaciones relevantes y/o errores que pudieran haber afectado el resultado final de la actividad.
- Tanto los Responsables de procesos como sus equipos deben conocer la política de administración de riesgos, para entender su metodología, los roles y las responsabilidades de las líneas de defensa, el monitoreo que se realiza por la Dirección de Planeación y el seguimiento por parte de la Oficina de Control Interno.

Proyectó: Alejandra Trujillo Díaz (Profesional Universitario de la Dirección de Planeación)

Revisó: Ayda Robinson Davis (Profesional Especializado de la Dirección de Planeación)

Aprobó: Sonia Córdoba Alvarado (Directora de Planeación)