



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.  
SECRETARÍA DEL HABITAT

## SECRETARIA DISTRITAL DEL HABITAT CONTROL INTERNO

### INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y RIESGOS DE GESTIÓN CORTE 31 DE AGOSTO DE 2019

**Bogotá, D. C., septiembre de 2019**

Calle 52 No. 13-64  
Conmutador: 358 16 00  
[www.habitatbogota.gov.co](http://www.habitatbogota.gov.co)  
[@HabitatComunica](https://www.facebook.com/SecretariaHabitat)  
Código Postal: 110231



**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**

## Contenido

1. MARCO LEGAL .....	3
2. ALCANCE .....	3
3. METODOLOGIA .....	3
4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO .....	4
4.1 Política de administración de riesgo .....	4
4.2 <i>Mapa de Riesgos por proceso</i> .....	4
4.2.1 Identificación de riesgos por proceso .....	4
4.2.2 Valoración y análisis de los riesgos de procesos .....	6
4.2.3 Relación de controles .....	7
4.2.4 <i>Clasificación de las actividades de control</i> .....	8
4.2.5 Diseño de los controles .....	9
4.2.6 <i>Evaluación de la ejecución del Control y su solidez</i> .....	18
4.2.7 <i>Niveles de aceptación del riesgo o tolerancia del riesgo</i> .....	18
4.2.8 <i>Seguimiento al mapa de riesgos de por proceso corte 31 de agosto de 2019</i> .....	19
4.3 <i>Mapa de Riesgos de corrupción</i> .....	23
4.3.1 Identificación de riesgos por corrupción .....	23
4.3.2 Relación de controles, clasificación de actividades de control, diseño de los controles .....	24
4.3.3 Niveles de aceptación del riesgo o tolerancia del riesgo .....	24
4.3.4 Seguimiento al mapa de riesgos de corrupción .....	25
5. RECOMENDACIONES .....	29

## INTRODUCCION

Dando cumplimiento a lo establecido en el artículo 17 del Decreto 648 de 2017, se realizó el seguimiento a los mapas de Riesgos de Gestión y Corrupción, con el fin de revisar el diseño y la aplicación de controles, planes de contingencia y actividades de monitoreo vinculadas a riesgos claves de la entidad, desarrollando de esta forma la tercera línea de la política de control interno en el componente de gestión de riesgos institucionales del Modelo Integrado de Planeación y Gestión -MIPG.

### 1. MARCO LEGAL

- Decreto 1499 de 2017 “*Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015*”.
- Decreto 648 de 2017 “*Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentaria Único del Sector de la Función Pública*”.
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de los controles en entidades públicas, Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, versión 4.
- Política de Administración de Riesgos de la Secretaria Distrital del Hábitat, aprobada en Comité Institucional de Control Interno el 28 de febrero de 2019.

### 2. ALCANCE

Se realizó el seguimiento al mapa de riesgos de gestión, diseño de los controles de riesgo gestión y de seguimiento a mapa de riesgos de corrupción con corte a 31 de agosto de 2019.

### 3. METODOLOGIA

- Verificación del cumplimiento de los lineamientos establecidos en la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital–Versión 4,

octubre de 2018, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.

- Verificación del avance las acciones, el cronograma, los responsables y los indicadores para el manejo del riesgo residual de los procesos y de corrupción para cada uno de los procesos establecidos en el mapa de procesos y de corrupción de la Entidad.

#### 4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

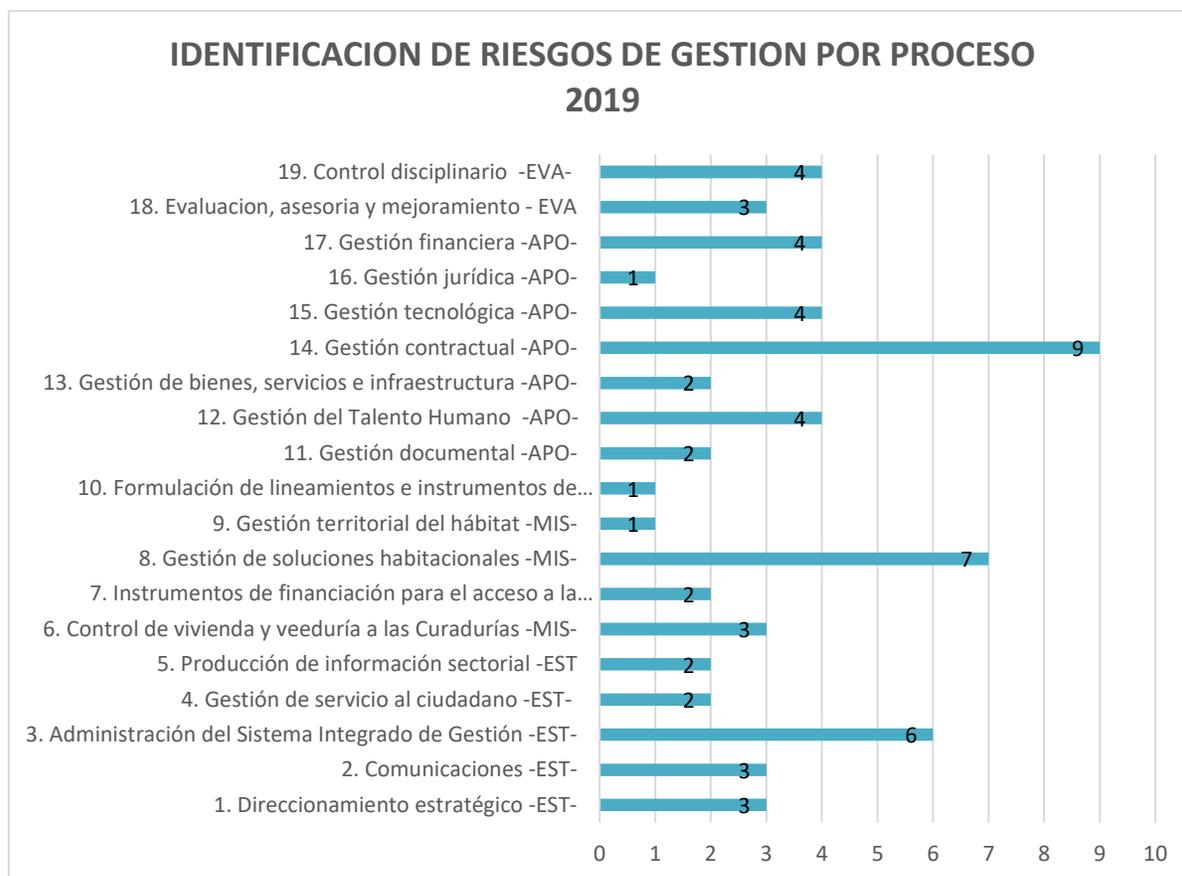
##### 4.1 Política de administración de riesgo

Frente a la política de administración de Riesgo de la entidad aprobada mediante Acta No. 02 del 28 de febrero de 2019 por el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno y de acuerdo a con los “lineamientos de la Política de Administración de Riesgos”, con respecto a las recomendaciones del informe anterior y en el marco de la actualización del procedimiento Administración de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital PG03-PR06 Versión 05, se incluyeron los roles y se especificó por cada tipo zona de riesgo el nivel de aceptación del riesgo, sin embargo, se mantiene la recomendación realizada en el seguimiento anterior frente a aspectos como de la periodicidad del monitoreo de acuerdo con el nivel de riesgo residual.

##### 4.2 *Mapa de Riesgos por proceso*

###### 4.2.1 Identificación de riesgos por proceso

El mapa de riesgos de gestión de la entidad cuenta con 63 riesgos identificados, en los 19 procesos de la Entidad, los cuales se encuentran distribuidos de la siguiente forma:



Frente a la identificación de riesgos por proceso teniendo en cuenta los lineamientos para la redacción de riesgos de la Guía para la Administración de los Riesgos del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP 2018, Esquema 6. Redacción del riesgo “Evitar iniciar con palabras negativas como: “No...”, “Que no...”, o con palabras que denoten un factor de riesgo (causa) tales como: “ausencia de”, “falta de”, “poco(a)”, “escaso(a)”, “insuficiente”, “deficiente”, “debilidades en, se observan deficiencias en la redacción de los mismos como lo es, en los casos que se presentan a continuación:

<b>Situación 1</b>
<b>Proceso:</b> 8. Gestión de soluciones habitacionales -MIS-
<b>Riesgo 1:</b> Insuficiencia de suelo para el desarrollo y construcción de la ciudad
<b>Riesgo 2:</b> No Ejecución del Proyecto Asociativos

<b>Situación 2</b>
<b>Proceso:</b> 11. Gestión documental -APO-
<b>Riesgo 2:</b> Deficiencias en el manejo documental del archivo

<b>Situación 3</b>
<b>Proceso:</b> 12. Gestión del Talento Humano -APO-
<b>Riesgo 1:</b> Capacitación deficiente o insuficiente
<b>Riesgo 2:</b> Deficiencias en el manejo administrativo del proceso de Gestión de Talento Humano

#### 4.2.2 Valoración y análisis de los riesgos de procesos

##### *Riesgos antes de los controles*

Se observó la situación, en la cual no se ubica correctamente en la matriz la zona de riesgo inherente, esto de acuerdo con la metodología establecida en la Entidad:

ZONA DE RIESGO EXTREMO
ZONA DE RIESGO ALTO
ZONA DE RIESGO MODERADO
ZONA DE RIESGO BAJO

MAPA DE RIESGO INHERENTE - GESTIÓN							
			IMPACTO				
			INSIGNIFICANTE	MENOR	MODERADO	MAYOR	CATASTRÓFICO
PROBABILIDAD	CASI SEGURO	5				I	
	PROBABLE	4				I	
	POSIBLE	3	-----	-----	-----	S1, S2, S3	
	IMPROBABLE	2					
	RARA VEZ	1					

##### *Situación 1:*

Proceso	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo en mapa de riesgos	Zona de riesgo de acuerdo con metodología
8. Gestión de soluciones habitacionales -MIS-	No Ejecución del Proyecto Asociativo	Posible	Mayor	ALTA	EXTREMO

**Situación 2:**

Proceso	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo en mapa de riesgos	Zona de riesgo de acuerdo con metodología
8. Gestión de soluciones habitacionales -MIS-	Dificultades o limitaciones al momento de ejecutar los proyectos en Planes Parciales Adoptados	Posible	Mayor	ALTA	EXTREMO

**Situación 3:**

Proceso	Riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona de riesgo en mapa de riesgos	Zona de riesgo de acuerdo con metodología
15. Gestión tecnológica -APO-	Pérdida de confidencialidad de la información por acceso no autorizado	Posible	Mayor	MODERADO	EXTREMO

**4.2.3 Relación de controles**

Se observa que en algunos procesos se relacionan causas, pero no se le identifican los controles, a continuación, se presentan algunas de estas situaciones:

**Situación 1:**

Proceso	Riesgo	Causa	Actividad de control
3. Administración del Sistema Integrado de Gestión -EST-	Planeación y estructuración inadecuada del Sistema Integrado de Gestión bajo estándares del MIPG	No contemplar las certificaciones de otros subsistemas que tengan normas certificables.	Sin actividad de control
	Normatividad aplicable a la entidad no identificada de manera oportuna	Rotación de personal encargado de actualización y seguimiento del normograma en cada proceso	
		Falta de comunicación interna en los procesos frente al conocimiento y manejo de nuevas normas	
		Inadecuada aplicación del procedimiento PG03-PR04 Identificación y Evaluación periódica de lo legal por parte de los procesos	
	Aplicación inadecuada de la metodología de administración del riesgo por parte de los procesos	Personal no capacitado para la labor por parte de los procesos	
Rotación de personal encargado de actualización y seguimiento al mapa de riesgos en cada proceso			

**Situación 2:**

Proceso	Riesgo	Causa	Actividad de control
9. Gestión territorial del hábitat -MIS-	Incumplimiento de las acciones prioritizadas para la gestión de las intervenciones integrales del hábitat.	Incumplimiento de los compromisos adquiridos por las entidades en los planes de acción establecidos en el marco de la Mesa de Mejoramiento.	Sin actividad de control

Proceso	Riesgo	Causa	Actividad de control
		Vacíos en las normas expedidas por el gobierno nacional o distrital	
		Condiciones de seguridad que impidan el acceso al territorio.	
		Oposición de la comunidad.	
		Cambios de gobierno que minimice las intervenciones en los territorios.	
		Desconocimiento de la comunidad frente a los servicios prestados por la SDHT	

Es de aclarar que referente a los controles la guía para la para la Administración de los Riesgos de Gestión, corrupción y seguridad digital del Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP 2018, establece:

- Para cada causa debe existir un control.
- Las causas se deben trabajar de manera separada (no se deben combinar en una misma columna o renglón).
- Un control puede ser tan eficiente que me ayude a mitigar varias causas, en estos casos se repite el control, asociado de manera independiente a la causa específica.

#### 4.2.4 Clasificación de las actividades de control

De acuerdo con la guía para la administración de riesgo, las actividades de control se clasifican en controles preventivos y detectivo estos últimos son “*Controles que están diseñados para identificar un evento o resultado no previsto después de que se haya producido. Buscan detectar la situación no deseada para que se corrija y se tomen las acciones correspondientes*”, una vez verificados los tipos de control se encuentra que:

- El 92% (119) de los controles son preventivos y el 8% (11) de los controles se relaciona como correctivo, clasificación que no se contempla en la guía.
- Se observó que controles clasificados como preventivos son detectivos, por ejemplo:  
**Proceso:** 17. Gestión financiera -APO-  
**Actividad de Control:** Realización de revisiones contables previas a los cierres mensuales.
- No se observan controles de carácter detectivo.

Relación de controles			
Actividad de control	Soporte	Tipo de control (Marque uno)	
		Preventivo	Correctivo

#### 4.2.5 Diseño de los controles

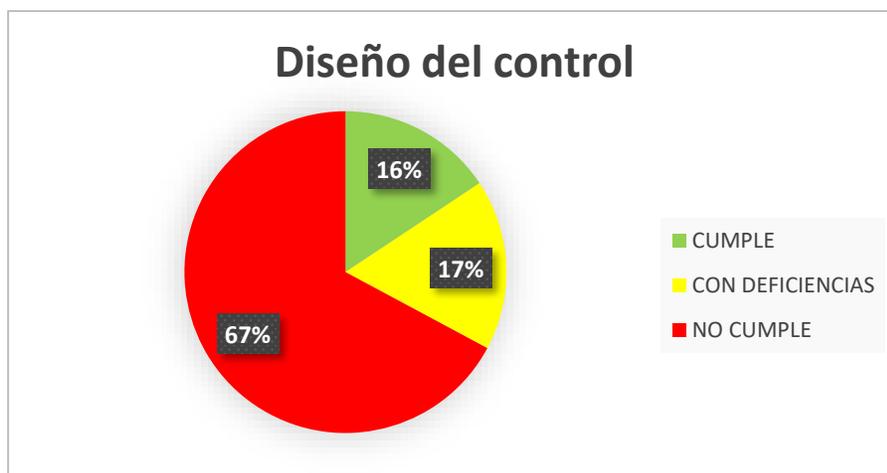
Con respecto a las 134 actividades y soportes de control asociadas a los 19 procesos de acuerdo con el consolidado de riesgos gestión, se validaron las siguientes preguntas con el fin de determinar el grado de cumplimiento de los parámetros de diseño del control:

1. El control previene/mitiga el riesgo.
2. ¿Tiene responsable definido?
3. ¿Tienen periodicidad definida?
4. ¿Se ejecuta la periodicidad definida?
5. La periodicidad es oportuna
6. Soportes de ejecución

Cada una de estas preguntas fueron evaluadas y sus resultados, catalogando estos de la siguiente forma:

CUMPLE	$\geq 4$
CON DEFICIENCIAS	$2,5 < 4$
NO CUMPLE	$< 2,5$

Se obtuvieron los siguientes resultados:



Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
2. Comunicaciones -EST-	Inoportunidad en la publicación.	Hacer seguimiento a las publicaciones y reportar los incumplimientos a la jefe de la OAC para tomar las medidas	NO CUMPLE
		Definición e implementación del plan de accesibilidad	NO CUMPLE

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
		Certificado de información que se solicita a las áreas cuando se publica información	NO CUMPLE
	Filtrar información no oficial a medios de comunicación	Aplicación del procedimiento de Comunicación Externa	NO CUMPLE
	Afectación en la seguridad de los servidores que cubren eventos en campo	Se mejoró la clasificación del riesgo en la ARL	NO CUMPLE
<b>3. Administración del Sistema Integrado de Gestión -EST-</b>	Planeación y estructuración inadecuada del Sistema Integrado de Gestión bajo estándares del MIPG	Aplicar el procedimiento PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal	NO CUMPLE
		Aplicar el procedimiento PG03-PR07 Revisión por la dirección	NO CUMPLE
		Cumplir con el Plan de adecuación y sostenibilidad del SIG - MIPG	NO CUMPLE
		Realizar seguimiento al Sistema Integrado de Gestión, por medio del Comité Institucional de Gestión y Desempeño	NO CUMPLE
	Implementación, mantenimiento y monitoreo del SIG bajo estándares MIPG inadecuada	Aplicar el procedimiento PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal	NO CUMPLE
		Aplicar el procedimiento PG03-PR07 Revisión por la dirección	NO CUMPLE
		Aplicar el procedimiento PE01-PR04 Evaluación independiente, auditorías internas y seguimiento	NO CUMPLE
		Consolidar del equipo de líderes SIG (Funciones según Resolución vigente de instancias de coordinación interna y conformación de líderes SIG )	NO CUMPLE
		Capacitar periódica a Líderes SIG, frente a los estándares del Sistema Integrado de Gestión adoptados por la Entidad.	NO CUMPLE
	Pérdida de información del SIG de la entidad	Conservación física y magnética de documentos vigentes y obsoletos	NO CUMPLE
		Aplicar el Procedimiento de back up del Mapa Interactivo, mensualmente.	NO CUMPLE
	Auditorías de calidad - ineficaces	Contratación de servicios de auditoría con un externo, para la realización de la auditoría interna de la SDHT	NO CUMPLE
		Aplicar el procedimiento PG03-PR08 Auditorías internas al Sistema de Gestión de Calidad - SGC	NO CUMPLE
	Normatividad aplicable a la entidad no identificada de manera oportuna	Aplicar la totalidad del procedimiento PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal por parte de los procesos	NO CUMPLE
		Realizar seguimiento del normograma por parte de la Oficina Asesora de Control Interno	NO CUMPLE
	Aplicación inadecuada de la metodología de administración del riesgo por parte de los procesos	Aplicar el procedimiento PG03-PR06 Administración del Riesgo por parte de los procesos	NO CUMPLE
		Aplicar la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas	NO CUMPLE
		Aplicar la Política de Administración de riesgos	NO CUMPLE



Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles	
<b>1. Direccionamiento estratégico -EST-</b>	Inadecuada formulación de los instrumentos de planeación de la entidad	Realizar reuniones con cada uno de los gerentes , responsables de componente y enlaces de proyectos de inversión para revisar la formulación del plan de acción de la vigencia con el fin de verificar el planteamiento de las actividades a revisar, hoja de vida indicadores y programación de las metas	NO CUMPLE	
		Realizar una reunión con cada uno de los gerentes , responsables de componente y enlaces de proyectos de inversión para evaluar los resultados del primer trimestre en cuanto a la información de seguimiento reportada, con el fin de evaluar acciones de mejora.	NO CUMPLE	
	Generación de información inexacta y no confiable	Revisar mensualmente de la información registrada en el sistema de planeación de la entidad de los proyectos de inversión	NO CUMPLE	
		Realizar observaciones a la información registrada en el seguimiento, en los casos que se requieran	NO CUMPLE	
		Remitir una circular interna con los lineamientos para el reporte de información	NO CUMPLE	
		Aplicar el formato interno de verificación información SIPI vs SEGPLAN	NO CUMPLE	
	Bajo impacto de los ejercicios de rendición de cuentas, en la construcción de la cultura de transparencia y de confianza en la entidad	Consulta temática a ciudadanos	NO CUMPLE	
		Formular la estrategia de rendición de cuentas de la entidad en el Plan Anticorrupcion y Atención al Ciudadano PAAC	NO CUMPLE	
		Elaborar un informe con los resultados de la Rendición de cuentas de la vigencia anterior	NO CUMPLE	
	<b>5. Producción de información sectorial -EST</b>	Pérdida de la información estadística o geográfica de la entidad.	Publicar boletines y anexos estadísticos de las operaciones estadísticas de Producción de Información Sectorial.	CUMPLE
			Solicitar al área TIC, la generación de un backup con una periodicidad mensual de la carpeta denominada: Información-sectorial (\\192.168.6.11).	CON DEFICIENCIAS
			Definir los perfiles de usuario según la necesidad para la Geodatabase Empresarial de la SDHT.	CUMPLE
Generar Backup de la información alojada en la Geodatabase Empresarial de la SDHT, con una periodicidad mensual.			CUMPLE	
Identificar la información a publicar como dato abierto de la SDHT.			CON DEFICIENCIAS	
Armonizar las fechas de publicación de información de fuentes externas con cronograma de operaciones estadísticas.			CON DEFICIENCIAS	
Dificultades en el procesamiento y análisis de la información		Adquirir herramientas tecnológicas y/o actualizar las existentes, que permitan dar seguridad a la información	NO CUMPLE	
		Capacitar a los profesionales del area en la utilización de herramientas tecnologicas que mejoren el procesamiento de la información	NO CUMPLE	
		Solicitar la información necesaria a las entidades responsables y a los empresas prestadoras dentro de los términos establecidos,	NO CUMPLE	

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
		y realizar la verificación oportuna de la información recibida.	
<b>4. Gestión de servicio al ciudadano -EST-</b>	Inoportunidad en la administración de las PQRS que ingresan a través de los canales de atención oficiales habilitados por la entidad	Socialización y sensibilización con todas las áreas de la entidad	NO CUMPLE
		Conformación mesa de trabajo	NO CUMPLE
	Disminución en los niveles de satisfacción de los usuarios	Conformación mesa de trabajo	NO CUMPLE
		Publicación del Banco de preguntas en la página oficial de la Secretaría Distrital de Habitat y en la guía de trámites y servicios del distrito	NO CUMPLE
<b>6. Control de vivienda y veeduría a las Curadurías -MIS-</b>	Investigaciones no realizadas dentro del término de la Ley	Actualización, capacitación y mejoramiento de los aplicativos y sistemas tecnológicos con los que cuenta la SIVCV	CON DEFICIENCIAS
		Revisión y actualización de los procedimientos SIG del Proceso Control de vivienda y veeduría a las Curadurías	CUMPLE
		Seguimiento mensual al inventario de expedientes	CUMPLE
	Indebida Notificación de actos administrativos	Aplicación del Procedimiento PM05-PR30 Notificación de actos administrativos	CON DEFICIENCIAS
		Envío de comunicaciones cuando la dirección de RUES no coincide con la dirección estipulada en SIDIVIC	NO CUMPLE
	Pérdida o Destrucción de Expedientes	Capacitación en el uso de la funcionalidad de préstamo y asignación de expedientes del SIDIVIC	NO CUMPLE
		Aplicación del procedimiento PS03-PR05 Préstamo y consulta de documentos	CUMPLE
		Actualización y seguimiento de la base de datos de las investigaciones administrativas	CUMPLE
<b>10. Formulación de lineamientos e instrumentos de vivienda y hábitat -MIS-</b>	Instrumentos y lineamientos de política de vivienda y hábitat ineficientes.	Aplicación del PM07-FO538 Planilla de diseño de lineamientos e instrumentos de política de vivienda y hábitat.	NO CUMPLE
		Aplicación del PM07-PR01 Diseño de lineamientos e instrumentos de política de vivienda y hábitat, y PM07-PR03 Seguimiento y evaluación de la política del hábitat, instrumentos y programa.	NO CUMPLE
		Seguimiento al proceso de formulación de la política de gestión integral del hábitat	NO CUMPLE
<b>8. Gestión de soluciones habitacionales -MIS-</b>	Insuficiencia de suelo para el desarrollo y construcción de la ciudad	Ejecutar los procedimientos del área relacionados con el riesgo PM02-PR06 Seguimiento al cumplimiento de la declaratoria de desarrollo o construcción prioritaria PM02-PR08 Seguimiento y evaluación del desarrollo y ejecución de planes parciales de desarrollo y/o renovación urbana Procedimiento PM02-PR09 Gestión y seguimiento de proyectos asociativos generadores de VIP	NO CUMPLE

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
			NO CUMPLE
	No Ejecución del Proyecto Asociativo	Seguimiento de Proyectos Asociativos vinculados a la SDHT	NO CUMPLE
		Identificación de dificultades en el proceso de tramites, acompañamiento y seguimiento a los proyectos que permita determinar la eficiencia y eficacia de la gestión desarrollada por la Subdirección de gestión del suelo.	NO CUMPLE
		Identificación de entidades, que demoran el proceso de la cadena de trámites para procesos de urbanismo y construcción.	NO CUMPLE
		Reporte de Indicadores de Gestión en SIPI	NO CUMPLE
		Identificación de suelo disponible	NO CUMPLE
Dificultades o limitaciones al momento de ejecutar los proyectos en Planes Parciales Adoptados		PM02-PR08 Seguimiento y evaluación del desarrollo y ejecución de planes parciales de desarrollo y/o renovación urbana	NO CUMPLE
		Procedimiento PM02-PR09 Gestión y seguimiento de proyectos asociativos generadores de VIP	NO CUMPLE
Limitaciones en las acciones de actualización, racionalización, simplificación y virtualización de los trámites de la cadena de urbanismo y construcción y demás servicios a desarrollar o mantener a través de la VUC.		Ejecutar el procedimiento PM02-PR11 Simplificación, racionalización, automatización y virtualización del proceso de trámites relacionados con proyectos urbanísticos y de construcción.	NO CUMPLE
Indisponibilidad de la Ventanilla Única de la Construcción		Ejecutar el procedimiento PM02-PR11 Simplificación, racionalización, automatización y virtualización del proceso de trámites relacionados con proyectos urbanísticos y de construcción.	NO CUMPLE
Baja materialización del apoyo interinstitucional brindado por el esquema de Mesa de Soluciones a los promotores de vivienda, en los trámites de la cadena de urbanismo y construcción		Cumplimiento de proceso PM02-PR03 Desarrollo del esquema de gestión compartida Mesa de Soluciones, en lo referente a seguimiento de trámites con entidades	NO CUMPLE
		Cumplimiento de proceso PM02-PR03 Desarrollo del esquema de gestión compartida Mesa de Soluciones, en lo referente a reuniones de seguimiento con constructor	NO CUMPLE
		Contratación de personal suficiente para gestión de trámites ante entidades distritales	NO CUMPLE
		Reuniones de socialización del esquema con constructores que adelantan proyectos de vivienda en la ciudad de Bogotá según proceso PM02-PR03 Desarrollo del esquema de gestión compartida Mesa de Soluciones	NO CUMPLE
		Reuniones de socialización del esquema con entidades distritales relacionadas con los trámites de la cadena de urbanismo y construcción en la ciudad de Bogotá	NO CUMPLE
Deterioro de la imagen institucional y/o credibilidad en la misma de cara a la ciudadanía (constructores)		Cumplimiento de proceso PM02-PR03 Desarrollo del esquema de gestión compartida Mesa de Soluciones, en lo referente a seguimiento de trámites con entidades. Informes	NO CUMPLE

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
		de gestión de los profesionales de la dependencia	
		Cumplimiento de proceso PM02-PR03 Desarrollo del esquema de gestión compartida Mesa de Soluciones, en lo referente a reuniones de seguimiento con constructor	NO CUMPLE
		Cumplimiento de proceso PM02-PR03 Desarrollo del esquema de gestión compartida Mesa de Soluciones, en lo referente a reuniones de seguimiento con constructor	NO CUMPLE
9. Gestión territorial del hábitat -MIS-	Incumplimiento de las acciones prioritizadas para la gestión de las intervenciones integrales del hábitat.	Seguimiento plan de acción del proyecto de inversión mediante el SIPI	NO CUMPLE
		Seguimiento a los compromisos establecidos en la Mesa de mejoramiento integral	NO CUMPLE
		Elaborar el Informe de seguimiento o supervisión periódico de los Contratos (diferentes a prestación de servicios) vigentes	CON DEFICIENCIAS
7. Instrumentos de financiación para el acceso a la vivienda -MIS-	Manipulación inadecuada de la información registrada en el sistema de información SIPIV	Creación controlada de perfiles y privilegios de usuario para llevar a cabo la trazabilidad de acceso y/o modificación de la información en el Sistema de información SIPIVE	NO CUMPLE
		Trazabilidad del registro de novedades de la información de los hogares, mediante el seguimiento en el Sistema de información SIPIVE.	NO CUMPLE
		Seguimiento a las inconsistencias de la información registrada en la etapa de inscripción en el Sistema de información SIPIVE.	NO CUMPLE
	Suministro a los hogares de información no relevante o no ajustada a la realidad acerca de los programas para el acceso a la vivienda.	Divulgación de la información de los programas para el acceso a la vivienda.	NO CUMPLE
		Divulgación de la información de los programas para el acceso a la vivienda.	NO CUMPLE
13. Gestión de bienes, servicios e infraestructura - APO-	Deficiencia en la infraestructura física y operativa de la entidad	Plan de mantenimiento preventivo y correctivo	NO CUMPLE
	Deterioro de la seguridad en la Entidad	Seguimiento al protocolo de operación para el servicio de vigilancia y seguridad privada en la Secretaría Distrital del Hábitat	NO CUMPLE
		Programa de Seguros	NO CUMPLE
14. Gestión contractual - APO-	Incumplimiento de la normatividad vigente relacionada con la publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones - PAA	Seguimiento al PAA	CON DEFICIENCIAS
	Aprobación de adquisiciones de bienes, obras o servicios que no se ajustan a las necesidades o al cumplimiento de los objetivos de la entidad	Verificación del contenido mínimo de la solicitud	CON DEFICIENCIAS
	Errónea adjudicación a contratistas que no cuenten con la capacidad financiera y/o técnica y/o jurídica necesarias para la ejecución del contrato o	Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS
		Terminación Unilateral del Contrato	CON DEFICIENCIAS

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
	declaratoria de desierto de un proceso de selección		
	Fraccionamiento del objeto contractual	Fortalecimiento en la capacitación y entrenamiento de los profesionales sobre procedimientos y normativa contractual	NO CUMPLE
		Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS
	Retraso, inconsistencias u omisiones en la elaboración y suscripción del contrato	Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS
	Realización de modificaciones al contrato que no se ajustan a la realidad técnica y fáctica del mismo	Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS
	Inadecuada liquidación de los contratos o convenios	Fortalecimiento en la capacitación y entrenamiento de los profesionales sobre procedimientos y normativa contractual	NO CUMPLE
		Seguimiento al vencimiento del plazo de liquidación de los convenios y contratos	NO CUMPLE
		Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS
	Incumplimiento del objeto contractual o de las obligaciones contractuales	Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS
		Declaración de incumplimiento	CON DEFICIENCIAS
Imposibilidad de la ejecución del objeto contractual	Verificación jurídica	CON DEFICIENCIAS	
11. Gestión documental - APO-	Pérdida de documentos	Control del préstamo documental	CON DEFICIENCIAS
		Control de acceso a las zonas destinadas para archivo	CON DEFICIENCIAS
	Deficiencias en el manejo documental del archivo	Organización de Archivos de Gestión	CON DEFICIENCIAS
17. Gestión financiera - APO-	Incumplimiento en el trámite de pagos y/o desembolsos	Seguimiento a la programación del PAC cuando sea requerido	CUMPLE
		Una vez programado en el sistema, se verifica que cada uno de los rubros tenga los valores que fueron solicitados por las áreas	CUMPLE
		Revisión de las órdenes de pago por parte de profesionales asignados	CUMPLE
	Incumplimiento, inoportunidad y/o inexactitud en la presentación de la información financiera	Realización de revisiones contables previas a los cierres mensuales	CUMPLE
	Aprobación de pagos sin el cumplimiento de los requisitos	Revisión de la documentación entregada por los contratistas y/o proveedores por parte de los profesionales y contratistas asignados	CUMPLE
		Revisión de las órdenes de pago por parte de profesionales asignados	CUMPLE
16. Gestión jurídica -APO-	Incumplimiento del tiempo legalmente establecido, en el desarrollo de los procedimientos de la Subsecretaría Juríd	Realizar seguimiento de las solicitudes y respuestas por medio del Sistema de Automatización de Proceso y Documentos FOREST	CUMPLE

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
		Realizar monitoreo mensual a las bases de datos de Subsecretaría Jurídica, respecto a la correspondencia entrante y saliente con el fin de verificar que se conteste en tiempo.	CUMPLE
12. Gestión del Talento Humano -APO-	Capacitación deficiente o insuficiente	Seguimiento al cumplimiento del cronograma de actividades establecido en el PIC	NO CUMPLE
	Deficiencias en el manejo administrativo del proceso de Gestión de Talento Humano	Realizar seguimiento al cumplimiento de las actividades incluidas en los planes y programas del proceso	CON DEFICIENCIAS
		Fortalecimiento del equipo de trabajo	CON DEFICIENCIAS
	Incumplimiento del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo	Realizar seguimiento al cumplimiento de las actividades incluidas del SGSST	CON DEFICIENCIAS
		Seguimiento al indicador del SGSST	NO CUMPLE
	Inoportunidad en la liquidación de nomina	Sistematizar para el proceso de liquidación de nómina	NO CUMPLE
15. Gestión tecnológica - APO-	Interrupción de los servicios, sistemas de información, telecomunicaciones y Data Center	Plan de Mantenimiento Sistema de Alimentación no Interrumpido (UPS) que proporciona el tiempo para un apagado controlado de los dispositivos tecnológicos y las estaciones de trabajo.	NO CUMPLE
		Plan de mantenimiento de equipos	NO CUMPLE
		Monitoreo del Servidor físico que aloja el sistema de información(Espacio en disco, memoria, RAM, procesador y red consumida, entre otros)	NO CUMPLE
	Ataques a la plataforma Tecnológica	Actualización parches y pruebas de vulnerabilidad	NO CUMPLE
		Revisión Seguridad informática (Firewall y Antivirus)	NO CUMPLE
	Pérdida de confidencialidad de la información por acceso no autorizado	Control en la asignación de permisos a usuarios	CUMPLE
	Pérdida de información	Realizar un control adecuado del funcionamiento de los sistemas de almacenamiento y las copias de respaldo	NO CUMPLE
	18. Evaluación, asesoría y mejora -EVA-	Gestión inadecuada del plan anual de auditoría	Priorización del plan anual de auditoría y aprobación del plan anual de auditorías
Inconsistencias en los informes de auditoría o seguimiento		Revisión de los informes de auditoría o de seguimiento por parte de la Asesora de Control Interno	CUMPLE
		Validación preliminar del informe con el auditado.	CUMPLE
Inoportunidad en la entrega de los informes de ley y auditorías.		Aprobación y seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Auditorías	CUMPLE
		Revisión y publicación oportuna de los informes establecidos en el esquema de publicación de la Entidad a cargo de control interno	CUMPLE
19. Control disciplinario - EVA-	Dilación en las actuaciones procesales y el acaecimiento de la	Términos para reparto	NO CUMPLE

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	Diseño de los Controles
	prescripción o de la caducidad de la acción disciplinaria	Control de las actuaciones procesales	NO CUMPLE
	Violación de la reserva legal	Deber de guardar reserva legal	NO CUMPLE
	Toma de decisiones erróneas al resolver la situación disciplinaria	Revisión a las actuaciones disciplinarias	NO CUMPLE
	Sustracción o destrucción de expedientes y pérdida de documentos	Inventario digital de expedientes	NO CUMPLE

La guía para la administración del riesgo establece 6 criterios para el análisis y evaluación del diseño del control de acuerdo a seis (6) variables establecidas:

- En lo relacionado con la variable 1, “Debe tener definido el responsable de llevar a cabo la actividad de control”, aspecto a evaluar ¿Existe un responsable asignado a la ejecución del control?, ¿El responsable tiene la autoridad y adecuada segregación de funciones en la ejecución del control?

El 64% (86) de los controles establecidos en la matriz de riesgos de gestión, no registran de manera clara el responsable para llevar a cabo la actividad de control dentro del proceso (cargos responsables), como se indica en la guía: “la persona asignada para ejecutar el control, debe tener la autoridad, competencias y conocimientos para ejecutar el control dentro del proceso y sus responsabilidades deben ser adecuadamente.

- Variable 2 “Debe tener una periodicidad definida para su ejecución”, aspecto a evaluar: ¿La oportunidad en que se ejecuta el control ayuda a prevenir la mitigación del riesgo o a detectar la materialización del riesgo de manera oportuna?

El 68% (92) de los controles establecidos, no establece una periodicidad específica para su realización, que de acuerdo con la guía para la administración del riesgo “el control debe tener una periodicidad específica para su realización (diario, mensual, trimestral, anual, etc.) y su ejecución debe ser consistente y oportuna para la mitigación del riesgo. Cada vez que se releva un control debemos preguntarnos si la periodicidad en que este se ejecuta ayuda a prevenir o detectar el riesgo de manera oportuna”.

- Respecto al resto de las variables 3, 4 y 5 se observa, que no se tiene una definición clara, de acuerdo con lo definido en la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP - Versión 4

- Frente a la variable 6, con respecto a los soportes de ejecución, el 41% genera y conserva los soportes de la ejecución del control, el 58% no y el 1% genera soportes y no los conserva. Se recomienda tener en cuenta lo establecido en la guía “Esta evidencia ayuda a que se pueda revisar la misma información por parte de un tercero y llegue a la misma conclusión de quien ejecutó el control y se pueda evaluar que el control realmente fue ejecutado de acuerdo con los parámetros del diseño del control”.

A continuación, se relaciona a manera una de las actividades de control evaluadas de los procesos con la verificación del diseño de los controles; los resultados por proceso se anexan en la matriz “consolidado diseño de los controles por proceso”

Proceso Asociado	Nombre del Riesgo	Actividad de control	1. ¿Tiene responsable definido?	2 ¿Tienen periodicidad definida?	3 propósito	4. como se realiza la actividad de control	5 que pasa con las observaciones o desviaciones	6 evidencia de la ejecución del control
3. Administración del Sistema Integrado de Gestión EST-	Planeación y estructuración inadecuada del Sistema Integrado de Gestión bajo estándares del MIPG	Aplicar el procedimiento PG03-PR04 Identificación y evaluación de lo legal	PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal	PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal	PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal	PG03-PR04 Identificación y evaluación periódica de lo legal	Seguimiento al normograma	Normograma

#### 4.2.6 Evaluación de la ejecución del Control y su solidez

Respecto a la ejecución y solidez de cada actividad de control, no se realizó la evaluación de estos, de acuerdo con lo establecido en la guía para la administración de riesgos, dado que no se contaban con todos los parámetros definidos sobre el diseño de los controles.

#### 4.2.7 Niveles de aceptación del riesgo o tolerancia del riesgo

De acuerdo con la guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - versión 4, y el procedimiento Administración de Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital PG03-PR06 v5, en cuanto al tratamiento o respuesta dada al riesgo, para la categoría aceptar el riesgo “*No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo. No es necesario generar controles adicionales, pero debe existir un monitoreo a los controles existentes, para asegurar que sigan siendo efectivos*”.

Una vez verificada la aplicación de este ítem en el mapa de riesgo de gestión consolidado, se observó que se están generando acciones cuando se acepta el riesgo. A continuación, se presentan algunas situaciones:

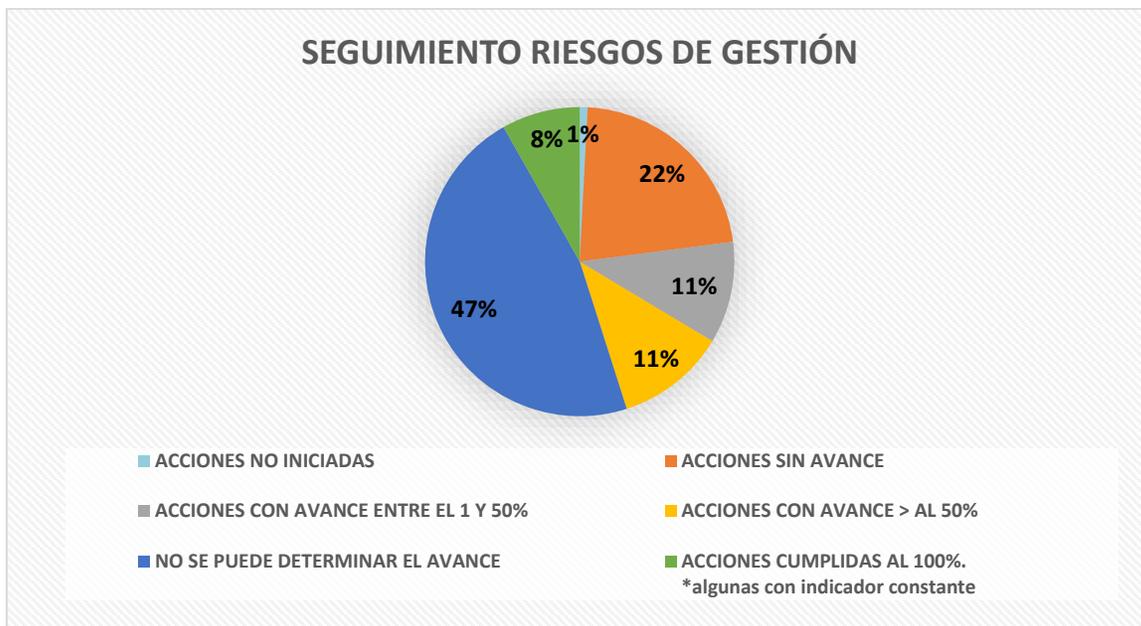
Proceso	Riesgo	Opción de manejo	Acciones
1. Direccionamiento estratégico -EST-	Generación de información inexacta y no confiable.	<i>Aceptar el riesgo</i>	Realizar una reunión con cada uno de los gerentes , responsables de componente y enlaces de proyectos de inversión para evaluar los resultados del primer trimestre en cuanto a la información de seguimiento reportada, con el fin de evaluar acciones de mejora.
4. Gestión de servicio al ciudadano -EST-	Inoportunidad en la administración de las PQRS que ingresan a través de los canales de atención oficiales habilitados por la entidad.	<i>Aceptar el riesgo</i>	Realizar la socialización del procedimiento a cada una de las áreas de la entidad con el fin de sensibilizarlos sobre el tratamiento de PQRS
5. Producción de información sectorial -EST	Dificultades en el procesamiento y análisis de la información.	<i>Asumir el riesgo</i>	Cumplir con el cronograma de publicaciones de operaciones estadísticas.

Donde la opción de asumir el riesgo no se encuentra definida en la metodología.

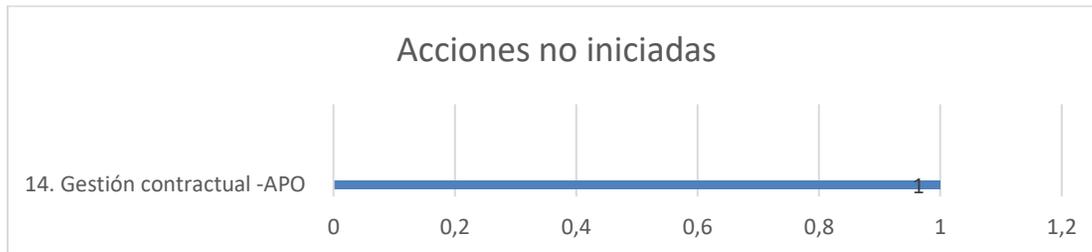
#### 4.2.8 Seguimiento al mapa de riesgos de por proceso corte 31 de agosto de 2019

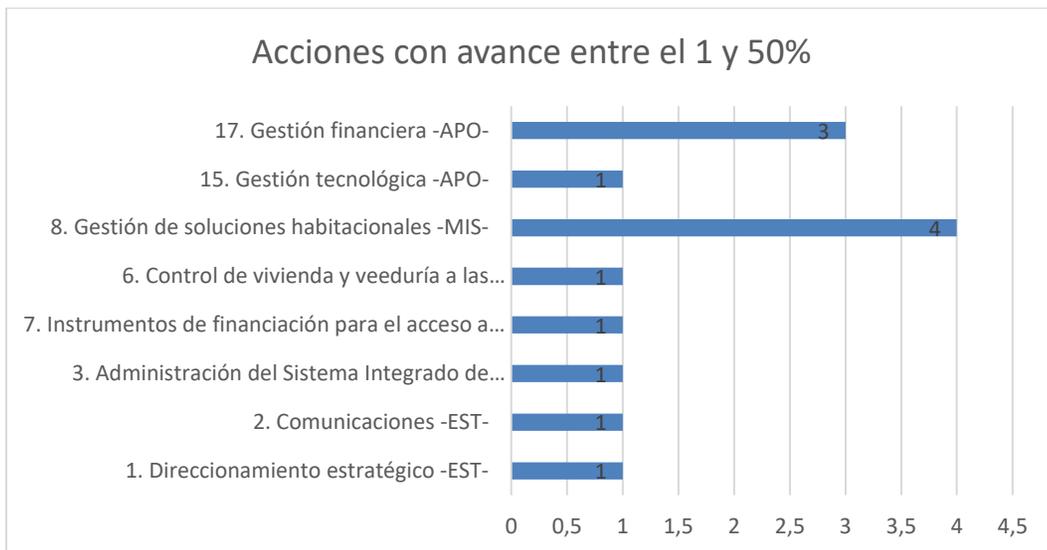
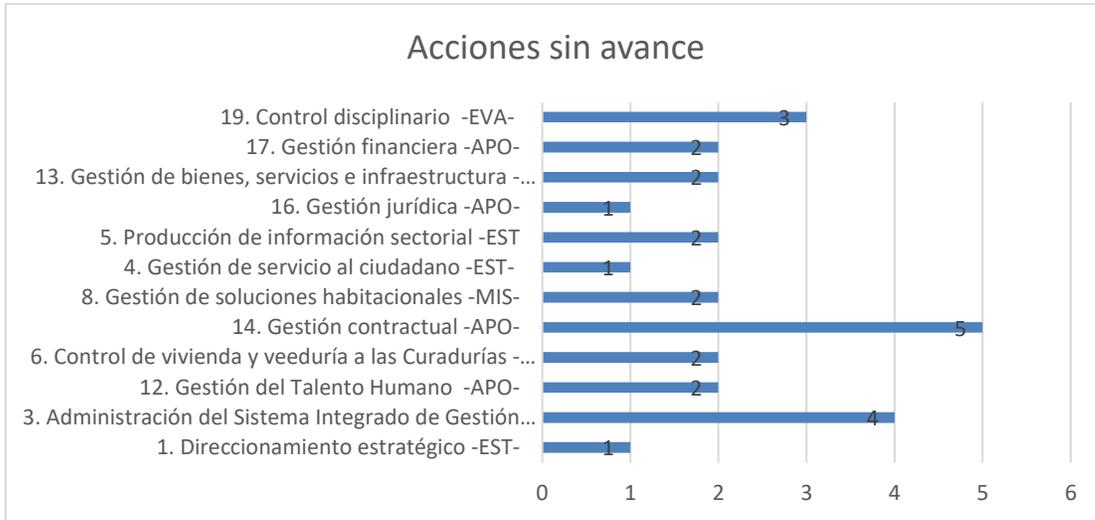
Se realizó el seguimiento a las 122 acciones de riesgos de gestión con corte a 31 de agosto de 2019<sup>1</sup>, desde el inicio de las acciones hasta la fecha del corte del presente seguimiento, teniendo en cuenta que el seguimiento realizado en el mes de abril de 2019 fue con corte a 31 de diciembre de 2018, dado que el mapa consolidado fue publicado el 03 de mayo de 2019, a continuación, se presentan los resultados:

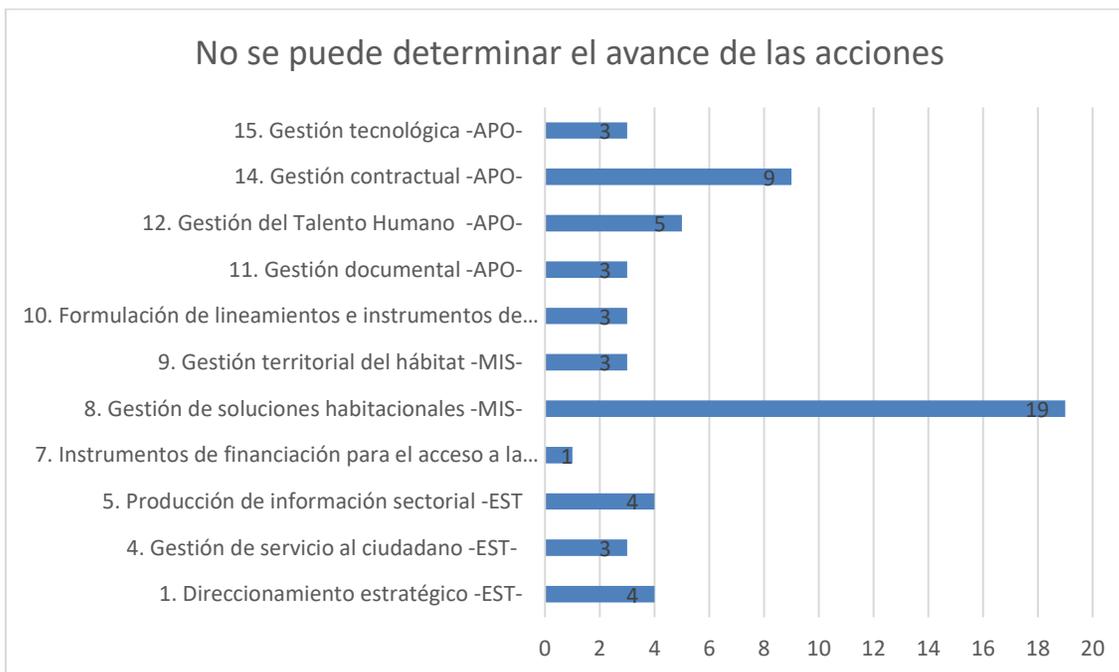
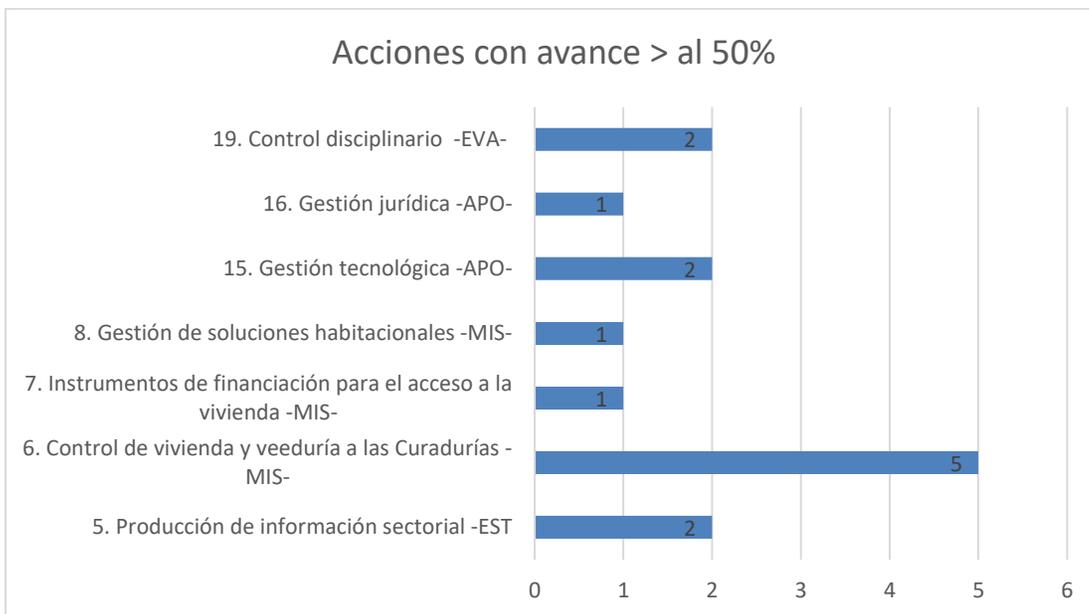
<sup>1</sup>Consolidados mapas de riesgos de gestión con corte 31 de agosto de 2019.

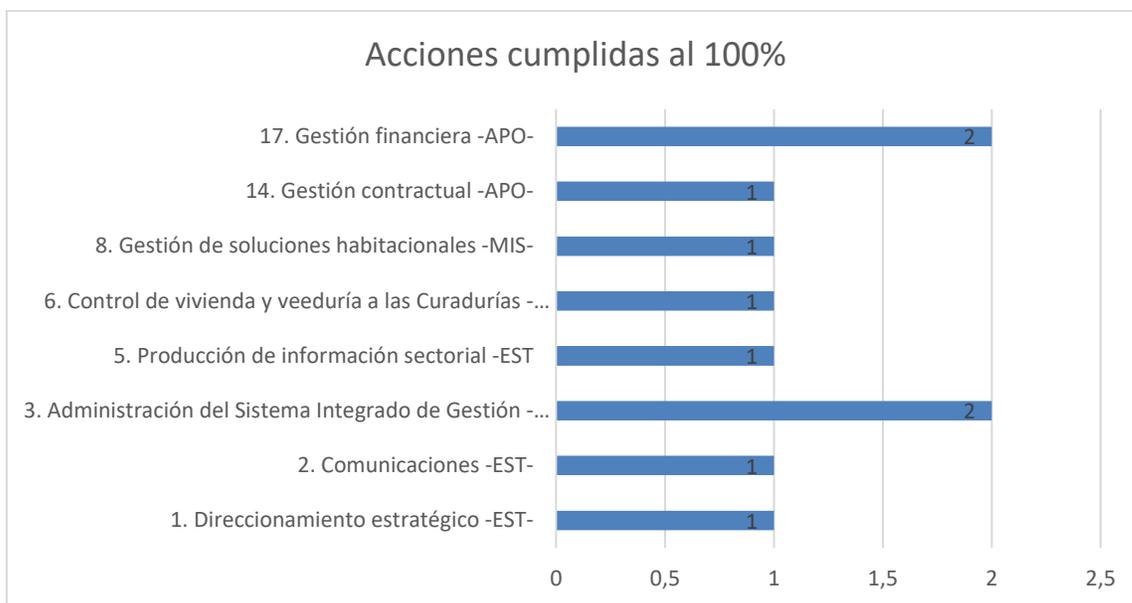


Estado con corte 31 de agosto de 2019, por proceso:







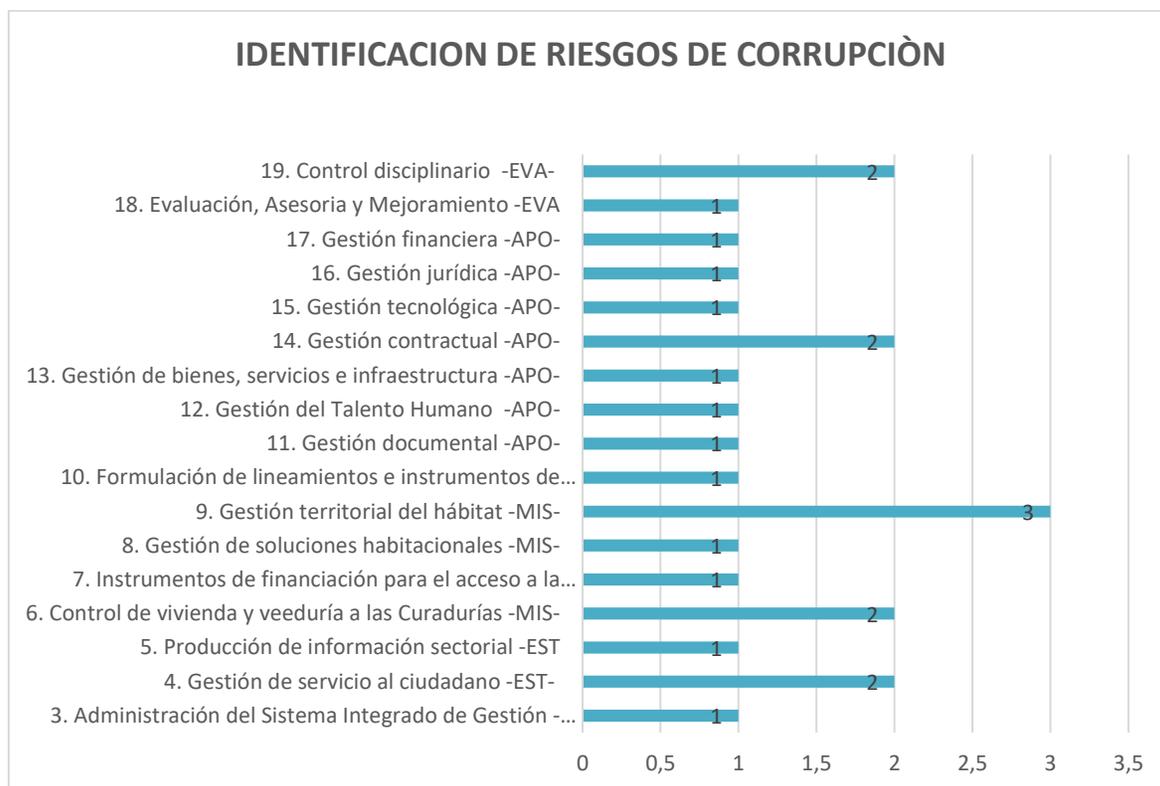


Teniendo en cuenta lo anterior se genera una alerta frente al avance de las acciones del mapa de riesgos de gestión, ya que solo 24 de las 122 acciones de riesgos de gestión, presentan un avance mayor al 50% o un cumplimiento del 100%, es decir cerca del 19% de las acciones cuenta con un avance representativo y proporcional a la fecha de corte evaluada, por lo que se recomienda tener en cuenta las observaciones remitidas en la matriz consolidado riesgos de gestión y en especial aquellas acciones en estado sin avance y no se puede determinar su avance.

### 4.3 Mapa de Riesgos de corrupción

#### 4.3.1 Identificación de riesgos por corrupción

El mapa de riesgos de corrupción de la entidad cuenta con 23 riesgos identificados, en 17 de los 19 procesos de la Entidad, los cuales se encuentran distribuidos de la siguiente forma:



#### 4.3.2 Relación de controles, clasificación de actividades de control, diseño de los controles

Frente a estos aspectos, no se realizó nuevamente la revisión de la matriz de riesgos de corrupción por parte de Control Interno, teniendo en cuenta que tan solo se evidenciaron ajustes en los procesos de Gestión Territorial del Hábitat y Control de Vivienda y Veeduría a las Curadurías, por lo tanto se reiteran las recomendaciones realizadas en el informe con corte a 30 de abril de 2019 y el cual fue notificado a cada uno de los responsables de los procesos mediante memorando No.3-2019-04138, esto de acuerdo a los lineamientos la guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital–Versión 4.

#### 4.3.3 Niveles de aceptación del riesgo o tolerancia del riesgo

De acuerdo con la guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - versión 4, *“los riesgos de corrupción no admiten aceptación del riesgo, siempre deben conducir a un tratamiento, en el caso riesgos de corrupción, estos no pueden ser aceptados, en todos los casos para los riesgos de corrupción la respuesta será evitar, compartir o reducir el riesgo”*.

Una vez verificada la aplicación de este ítem en el mapa de riesgo de corrupción consolidado, se observó las siguientes situaciones:

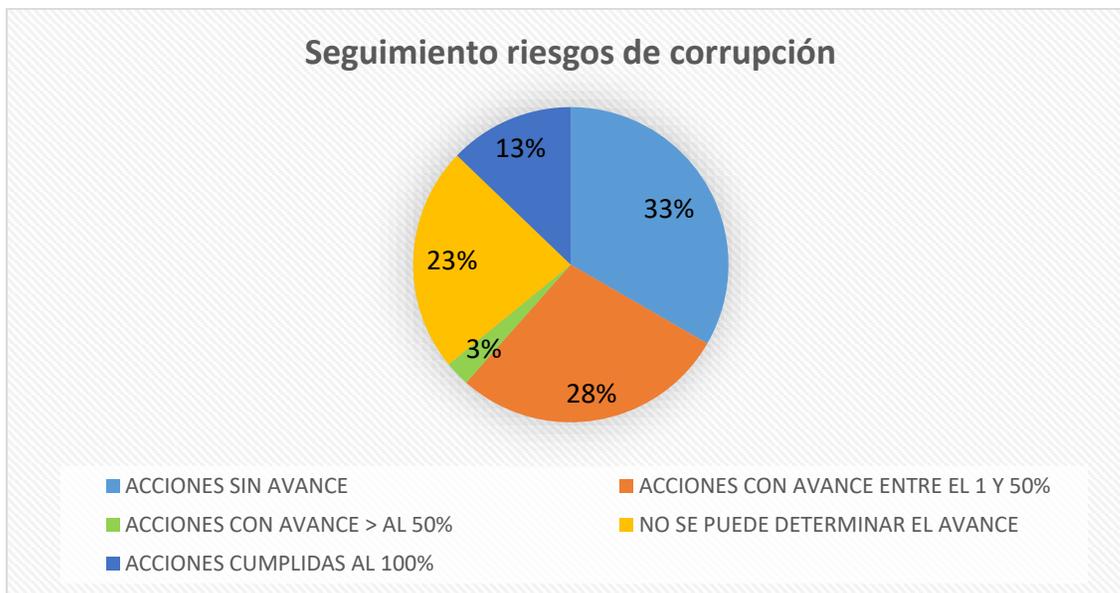
Proceso	Riesgo	Opción de manejo	acciones
19. Control disciplinario -EVA-	Realizar u omitir actuaciones de carácter disciplinario que favorecen intereses ajenos a los principios que rigen la función administrativa	<i>Aceptar el riesgo</i>	*Verificar que la actuación disciplinaria cumpla con los requisitos legales *Verificar que la actuación disciplinaria cumpla con los principios de la función administrativa *Socializar las decisiones judiciales y administrativas sancionatorias con el fin de prevenir actos de corrupción *Verificar si la propuesta de decisión está acorde con las pruebas y los hechos
7. Instrumentos de financiación para el acceso a la vivienda -MIS-	Cobro por la prestación del servicio gratuito para favorecimiento propio o de terceros	<i>Aceptar el riesgo</i>	Realizar tres (3) capacitaciones a los servidores públicos de la SDHT acerca de la gratuidad en el acceso a los programas para el acceso a la vivienda.
4. Gestión de servicio al ciudadano -EST-	Cobro indebido por prestación de servicios o acceso a la información, para favorecimiento propio o a terceros.	<i>Aceptar el riesgo</i>	Realizar la divulgación de la gratuidad de los trámites y servicios a través de la participación en ferias de servicio y jornadas informativas y de atención personalizada.

#### 4.3.4 Seguimiento al mapa de riesgos de corrupción

Se realizó el seguimiento a las 39 acciones de riesgos de corrupción con corte a 31 de agosto de 2019<sup>2</sup>, es decir el avance de las acciones desde el periodo comprendido entre el 01 de abril al 31 de agosto de 2019 dando cumplimiento a lo establecido en el Decreto 648 de 2017 “*Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública*”, en su artículo 17, por el cual “*Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, evaluación de la gestión del riesgo, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control*”.

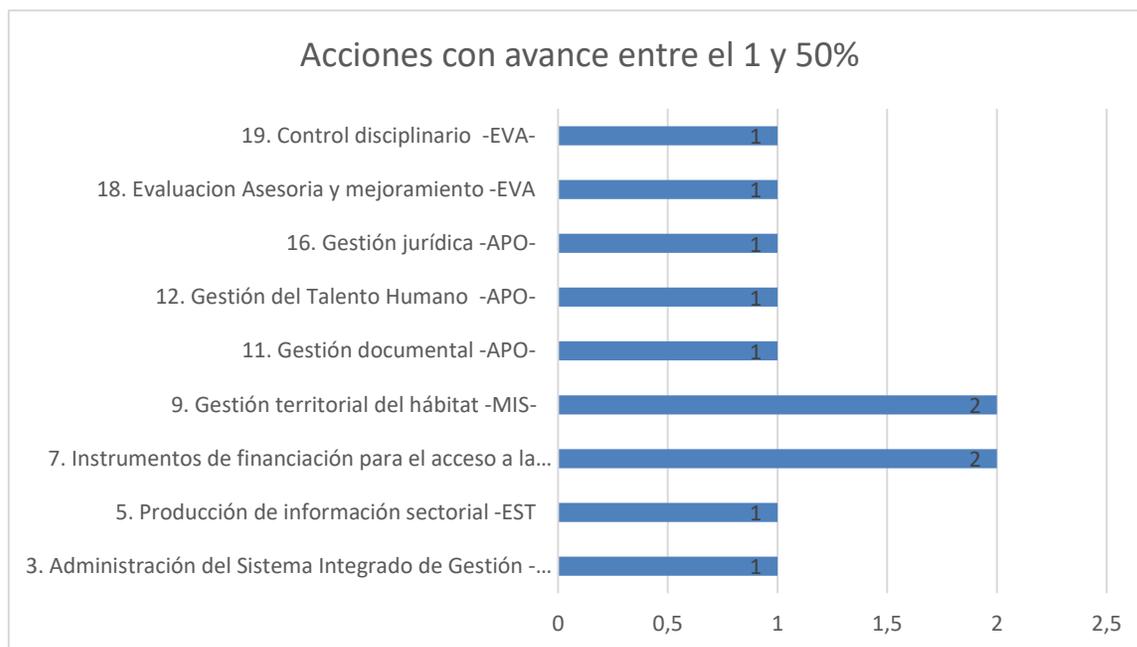
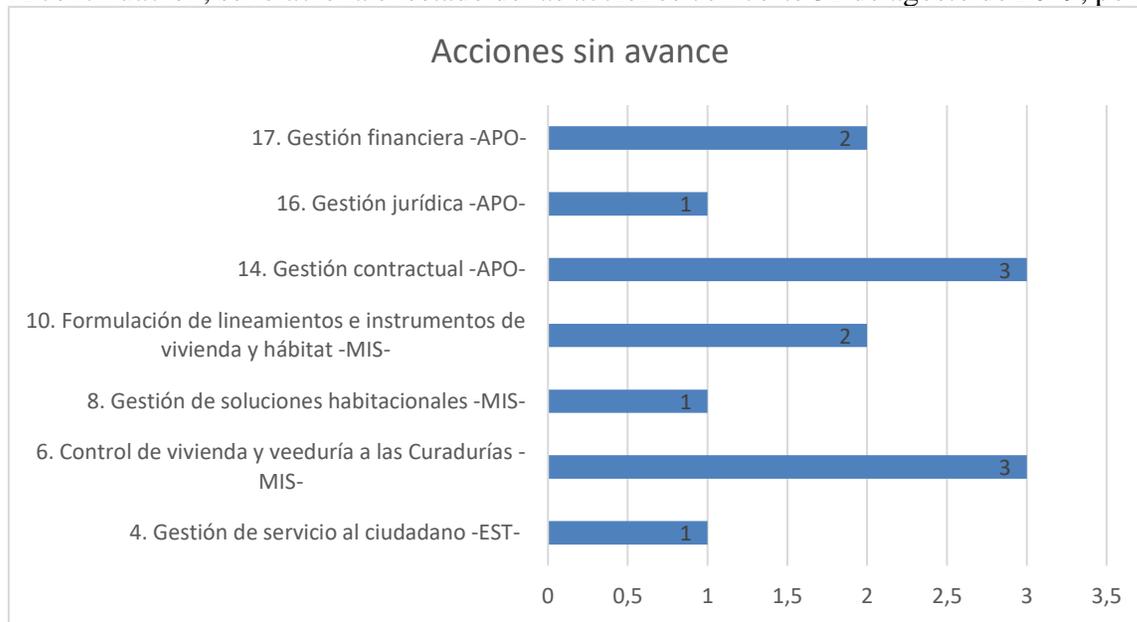
Los resultados de acuerdo con el seguimiento realizado fueron:

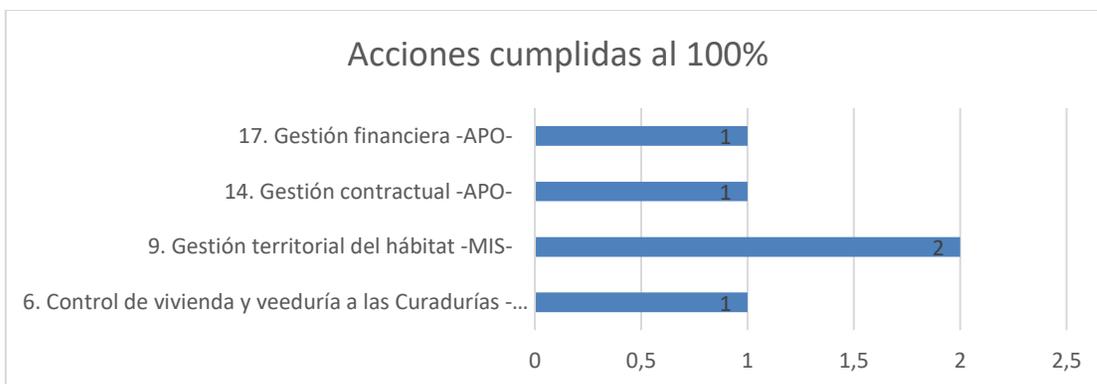
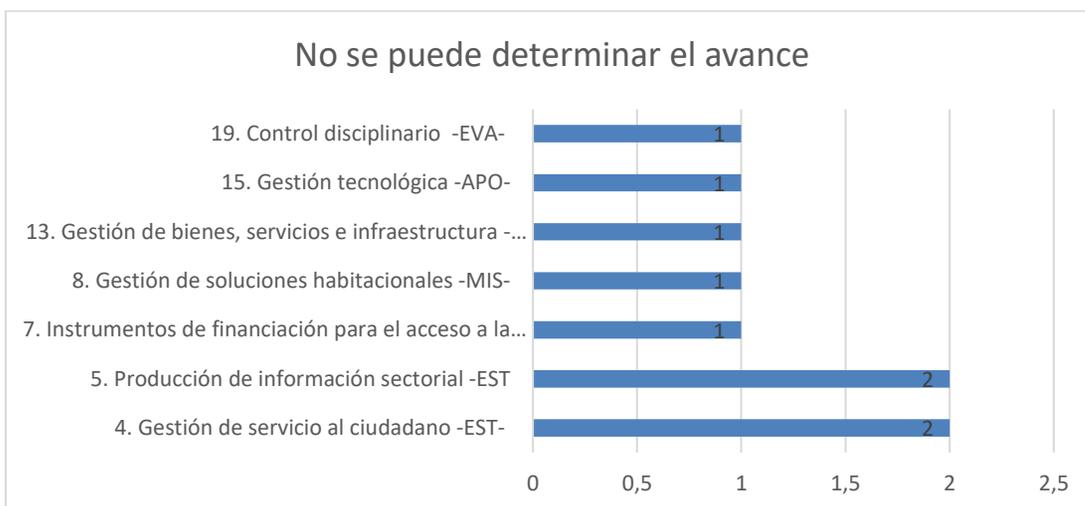
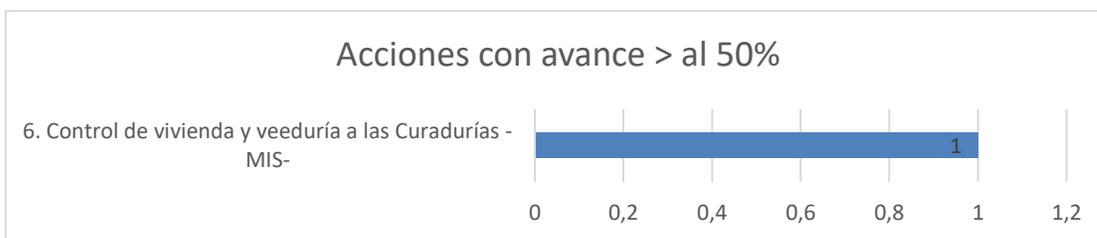
<sup>2</sup>Consolidados mapas de riesgos de corrupción con corte 31 de agosto de 2019.



Este seguimiento fue publicado en la página web de la entidad, el 13 de septiembre de 2019, teniendo en cuenta que el seguimiento a los mapas de riesgos de corrupción con corte a 31 de agosto debe ser publicado en la página web en los (10) primeros días hábiles del mes de septiembre, en el cual se realizaron algunas recomendaciones, entre las cuales se encuentra revisar la formulación del indicador, coherencia entre la acción, el soporte y el indicador, entre otras, las cuales pueden ser consultadas en <https://www.habitatbogota.gov.co/transparencia/control/reportes-control-interno/segundo-seguimiento-cuatrimstral-del-plan-anticorrupción-y-mapa-riesgos-corrupción-vigencia-2019>

A continuación, se relaciona el estado de las acciones con corte 31 de agosto de 2019, por





\*Es de aclarar que en algunas de las acciones cumplidas al 100% cuentan con indicadores constantes por lo cual deberán continuar desarrollándose hasta la fecha de finalización de las mismas.

Teniendo en cuenta los resultados presentados se genera una alerta teniendo en cuenta que tan solo 6 de las 39 acciones de riesgos de corrupción, cuentan con avance mayor al

Informe de seguimiento mapa de riesgos de corrupción y gestión corte agosto de 2019.... Página 29 de 29

50% o con cumplimiento al 100% , es decir tan solo el 15% de las acciones cuentan con un avance representativo, esto teniendo en cuenta que el seguimiento se realizó a corte de 31 de agosto y las mismas deben contar con un avance proporcional al periodo.

## 5. RECOMENDACIONES

- Incluir los riesgos de seguridad digital de acuerdo con la Guía para la administración del riesgo y el diseño de los controles en entidades públicas, Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP, versión 4 y el procedimiento Administración de Riesgos PG03-PR06 V5.
- Se reitera la recomendación sobre fortalecer la identificación de los riesgos de los riesgos, teniendo en cuenta la definición de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de los controles en entidades públicas, Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP, versión 4.
- Revisar la coherencia entre el riesgo identificado, las acciones y los indicadores planteados
- Fortalecer el reporte de los eventos de riesgo materializados, con el fin de garantizar una administración del riesgo efectiva.

**ORIGINAL FIRMADO**  
**VIVIANA BEJARANO**  
**Asesora de Control interno**

Anexo: Un (1) CD  
Elaboró: Sandra Paola Montero Canizales – Contratista Control Interno  
Revisó y Aprobó: Viviana Rocio Bejarano Camargo – Asesora de Control Interno  
Fecha: 30 de septiembre 2019