

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C.		ANEXO 3. MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL Vigencia. 2018															Código formato: PDE-07-03 Versión 4.0							
																				Código documento:PDE-07 Versión 3.0				
																				Página 2 de 16				
Entidad: CONTRALORIA DE BOGOTA D.C																								
Identificación del riesgo					Valoración del Riesgo												Monitoreo y Revisión (Responsable del Proceso)		Seguimiento y Verificación (Oficina de Control Interno)					
Procesos	Tipo de Riesgo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo		Controles	Riesgo Residual		Valoración del riesgo					Monitoreo Acciones	Nivel de avance del Indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones					
					Riesgo Inherente			Acciones Asociadas al Control																
					Probabilidad	Impacto		Zona del riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Período de ejecución		Acciones						Indicador	Área Responsable	Registro		
												B (baja)	M (moderada)										A (alta)	E (extrema)
												Fecha Inicio											Fecha Final	
PARTICIPACIÓN CIUDADANA Y COMUNICACIÓN CON PARTES INTERESADAS	8. Corrupción	Manipulación técnica o financiera de los estudios previos.	Favorecimiento a uno o mas proponentes específicos.	Acciones en contra de la entidad. Afectación de la calidad del objeto contractual pactado.	3	10	Alta	Procedimientos formales aplicados	1	4	Alta	01/01/2018	31/12/2018	Elaboración técnica de estudio de necesidades por el supervisor del contrato. / estudio de necesidades programado.	Dirección de Participación Ciudadana	Estudio de necesidades.								
ESTUDIOS DE ECONOMIA Y POLÍTICA PÚBLICA	8. Corrupción	Interés particular, institucional o político.	Sesgar intencionalmente el análisis de información en la elaboración de los informes, estudios y pronunciamientos del PEEPP, para favorecer a un tercero.	Pérdida de credibilidad y confianza en el organismo de control. Afectación al control político, a la Administración Distrital y a la ciudadanía.	3	10	Alta	Políticas claras aplicadas	1	10	Baja	02/01/2018	31/12/2018	Realizar reuniones de seguimiento y verificación por parte de los subdirectores del PEEPP a los estudios, informes y pronunciamientos durante su elaboración, de acuerdo a la evidencia de acompañamiento en la ejecución de posibles derivaciones o sesgos en el análisis de la información y sus contenidos.	Reuniones de seguimiento realizadas a los productos comunicados en el PAE- 2018 / Reuniones de seguimiento programados a los productos planificados en el PAE 2018 (56)*100	Subdirecciones de Estudios de Economía y Política Pública	Actas de Mesa de Trabajo y/o Planillas de Seguimiento							
PROCESO DE VIGILANCIA Y CONTROL A LA GESTIÓN FISCAL	8. Corrupción	Intereses económicos, políticos o personales, falta de ética profesional	Omitir información que permita configurar presuntos hallazgos y no dar traslado a las autoridades competentes, o impedir el impulso propio en un proceso sancionatorio y/o un proceso de responsabilidad fiscal exitoso.	1)Pérdida de recursos públicos, por falta de objetividad en la ejecución y seguimiento del proceso auditor. 2)Incurrir en sanciones legales por no aplicación de las normas. 3)Afectación de la imagen de la Contraloría de Bogotá.	3	5	Moderada	Actas de autorización	3	5	Moderada	01/07/2018	31/12/2018	Verificar que los hallazgos cumplan con los atributos de configuración del hallazgo como son: criterio, condición, causa y efecto. Verificar que los integrantes del equipo auditor (planta, provisional, libre nombramiento y contratistas), no estén incurso en conflicto de intereses con el sujeto de vigilancia y control fiscal, de conformidad con lo establecido en el Estatuto Anticorrupción y disposiciones legales vigentes, asegurando el diligenciamiento del anexo de "Declaración de Independencia y conflicto de Intereses" previsto en los procedimientos	Nº de hallazgos que cumplen con los atributos / N° de hallazgos del informe final * 100 Cantidad de Anexos diligenciados de "Declaración de Independencia y conflicto de intereses" / Total de auditores que ejecutan las auditorías previstas en el PAD * 100	Direcciones Sectoriales y Dirección de Reacción Inmediata Sectoriales y Dirección de Reacción Inmediata	Actas de comité técnico y/o de mesa de trabajo Anexos de "Declaración de independencia y conflicto de intereses" diligenciados							
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y J.C.	8. Corrupción	a) Baja continuidad de los funcionarios que sustancian PRF, por traslados y terminación de contratos. b) Falta de seguimiento a los términos legales para la resolución del PRF. c) Exceso de carga laboral por abogado.	Posibilidad de sesgos de prescripción de responsabilidad fiscal PRF	1. Pérdida de credibilidad institucional 2. Incumplimiento del impulso procesal y de la normatividad que rige el proceso. 3. Conductas disciplinables. 4. Impide el resarcimiento al daño generado al patrimonio público	5	20	Extrema	Seguimiento al plan estratégico y operativo	3	20	Extrema	01/01/2018	31/12/2018	Realizar seguimiento bimensual al desarrollo y cumplimiento de términos de los PRF en curso con el fin de evitar el fenómeno de la prescripción. Contratar los servicios profesionales de abogados para que apoyen y adelanten los procesos de responsabilidad fiscal en trámite.	Nº de seguimientos realizados / Nº de seguimientos programados (11) Recursos ejecutados en contratación de abogados / Recursos asignados (Proyecto de inversión 1195, meta 5)	DRF/JC SRF SJC	Actas de Mesas de Trabajo Formato de Seguimiento Cumplimiento Metas Proyecto de Inversión							
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y J.C.	8. Corrupción	Situaciones subjetivas del funcionario que le permitan incumplir los marcos legales y éticos	Posibilidad de tomar decisiones acomodadas a hacia un beneficio particular.	1. Pérdida de credibilidad y confianza 2. Sanciones legales a la entidad 3. Sanciones disciplinarias 4. Pérdidas económicas para la entidad	2	20	Alta	Normas claras y aplicadas	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Sensibilizar y socializar los principios, valores y ética del sector público, así como el acatamiento de las normas y jurisprudencia que regulan los PRF.	Nº de jornadas de sensibilización en aplicación de principios, valores, ética, marco normativo relacionado con PRF / Nº de jornadas programadas (4)	DRF/JC SRF SJC	Actas de Reunion y Lista de Asistencia							

 CONTRALORÍA DE BOGOTÁ D.C.		ANEXO 3. MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONAL Vigencia. 2018														Código formato: PDE-07-03 Versión 4.0										
																			Código documento:PDE-07 Versión 3.0							
Entidad: CONTRALORIA DE BOGOTA D.C																			Página 2 de 16							
Identificación del riesgo					Valoración del Riesgo											Monitoreo y Revisión (Responsable del Proceso)		Seguimiento y Verificación (Oficina de Control Interno)								
Procesos	Tipo de Riesgo	Causa	Riesgo	Consecuencias	Análisis del riesgo		Controles	Valoración del riesgo							Monitoreo Acciones	Nivel de avance del Indicador	Verificación Acciones adelantadas	Estado A: Abierto M: Mitigado MA: Materializado	Observaciones							
					Riesgo Inherente			Riesgo Residual		Acciones Asociadas al Control																
					Probabilidad	Impacto		Zona del riesgo	Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo	Período de ejecución		Acciones						Indicador	Área Responsable	Registro				
												B (baja)	M (moderada)										A (alta)	E (extrema)	Fecha Inicio	Fecha Final
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y J.C.	8. Corrupción	Incumplimiento del marco normativo legal y disciplinario y/o intereses particulares	Posibilidad de suministrar información patrimonial a los ejecutados de los procesos.	1. Pérdida de credibilidad y confianza 2. Sanciones legales a la entidad 3. Sanciones disciplinarias 4. Pérdidas económicas para la entidad 5. Interrupción del servicio	2	20	Alta	Normas claras y aplicadas	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Sensibilizar y socializar los principios, valores y ética del sector público, así como el acatamiento de las normas y jurisprudencia que regulan los PRF.	Nº de jornadas de sensibilización en aplicación de principios, valores, ética, marco normativo relacionado con PJC / Nº de jornadas programadas (4)	DRFJC SRF SJC	Actas de Reunion y Lista de Asistencia									
PROCESO DE RESPONSABILIDAD FISCAL Y J.C.	8. Corrupción	Incumplimiento normativo y del procedimiento interno, respecto a medidas cautelares, notificaciones (verificación la ultima dirección del sujeto procesado) y aspectos sustanciales	Posibilidad de incumplir el marco normativo que regula los PRF y cobro coactivo.	1. Sanciones legales a la entidad 1. Tutelas y recursos en contra de la entidad 2. Sanciones disciplinarias 3. Pérdidas económicas para la entidad por pago de indemnizaciones por condena en perjuicios 4. Pérdida de credibilidad y confianza	3	20	Extrema	Normas claras y aplicadas	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Socializar el marco normativo encaminado a fortalecer la aplicación de medidas cautelares, adecuadas a la situación, aspectos sustanciales y procedimientos de trabajo programados para adelantarse los procesos de Responsabilidad Fiscal y Jurisdicción Coactiva.	Nº de mesas de trabajo realizadas *100 / Nº de mesas de trabajo programadas (4)	DRFJC SRF SJC	Actas de Reunion y Lista de Asistencia									
GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	8. Corrupción	Originado por: 1- Intereses particulares. 2-Pliegos de condiciones, respuestas a las observaciones, adendas, acto administrativo de adjudicación y evaluaciones, mal elaboradas, incompletas o con desconocimiento de las directrices impartidas por el Subdirector de Contratación.	Posible Manipulación de estudios previos, pliegos de condiciones, respuestas, observaciones, adendas, evaluaciones y acto administrativo de adjudicación.	Investigación Disciplinaria o Sanción.	1	10	Baja	Normas claras y aplicadas	1	10	Baja	02/01/2018	30/12/2018	Revisión de los estudios Previos, pliegos de condiciones, respuestas, adendas, evaluaciones y acto administrativo de judicación por parte del Profesional de Contratación y equipo de apoyo de Contratos.	Nº de estudios previos proyectados *100 / No. de contratos suscritos	Subdirección de Contratos	Expediente contractual.									
GESTION DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES	8. Corrupción	Baja seguridad lógica de acceso a los sistemas de información SIVICOF, SIGESPRO Y PREFIS. Vandalismo informático Obtención de beneficios propios. Manipulación de datos origen y/o registrados en los sistemas de información en producción en la Contraloría de Bogotá	Extracción o alteración de información considerada pública, crítica, confidencial o de reserva.	Pérdida de información Suspensión o retraso de los servicios Pérdida de imagen y credibilidad institucional Sometimiento a recursos legales por demandas legales.	2	20	Alta	Normas claras y aplicadas	1	20	Moderada	01/01/2018	31/12/2018	Revisar periódicamente la seguridad lógica de los sistemas de información SIGESPRO, SIVICOF Y PREFIS Aplicar el procedimiento de Gestión de Seguridad informática. Desarrollar la fase de implementación de Sistema de Seguridad de la Información para la Contraloría de Bogotá conforme al modelo del MINITIC, con el fin de garantizar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información.	Número de informes de revisión periódica realizados *100/ número de informes de revisiones programadas en el año (4) Procedimiento de Gestión de seguridad informática aplicado. SI=100% NO: 0% Número de actividades realizadas para la fase de implementación del Sistema de Seguridad de la Información/ Total de actividades establecidas para la fase de implementación del Sistema de Seguridad de la Información *100	Dirección de TIC	Registros del procedimiento de Gestión Seguridad informática, Informes de seguridad lógica y seguimiento al cronograma definido para la implementación del Sistema de seguridad de la Información.									
EVALUACIÓN Y MEJORA	8. Corrupción	1. Intereses personales, economicos o politicos. 2. Falta de conocimiento en el ejercicio auditor. 3.Falta de ética del auditor	Posible Omisión intencional en el reporte de los hallazgos formulados a los procesos de la entidad.	1. Toma de decisiones por parte de los Directivos con base en información incompleta o incorrecta. 2. Pérdida de imagen y credibilidad de la OCI	1	10	Baja	Procedimientos formales aplicados	1	10	Baja	02/01/2018	31/12/2018	Socializar el Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría Interna a los servidores públicos adscritos a la OCI y a quienes se vinculen posteriormente y suscribir Acuerdo de Compromiso de cumplimiento y aplicación	Se realizó socialización del Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditoría Interna SI 100% NO 0% Número de servidores públicos de la OCI que suscribieron el Acuerdo de Compromiso del cumplimiento y aplicación del Código de Ética y el Estatuto de Auditoría Interna * 100 / No. Total de servidores públicos de la OCI	Oficina de Control Interno	Acta de Socialización del Código de Ética del Auditor Interno y el Estatuto de Auditorí Interna Acuerdos de Compromiso del cumplimiento y aplicación del Código de Ética y el Estatuto de Auditoría Interna, suscritos por los servidores públicos adscritos a la OCI									

Fecha de aprobación o modificación: 21 Agosto de 2018

Fecha de Monitoreo y Revisión Responsable de Proceso: _____

Fecha de Seguimneto (Verificación) Oficina de Control Interno: _____