

# Monitoreo a la gestión de riesgos

Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo  
segunda línea de defensa

Trimestre VI vigencia 2021

# Asegurar la gestión del riesgo en la entidad



Se logra con un ejercicio liderado por el Representante Legal y todo su equipo directivo y de todos los servidores de la entidad, para identificar, evaluar y gestionar eventos potenciales, tanto internos como externos, que puedan afectar el logro de los objetivos institucionales.



## GESTIÓN DE RIESGOS DE LA ENTIDAD

### 2016

- Mapa de riesgos institucional – Riesgo de Gestión: 53 – Sin seguimiento
- Mapa de riesgos de corrupción – Riesgos 8 – 3 seguimientos

### 2017

- Mapa de riesgos institucional – Igual vigencia 2016 – Sin seguimiento
- Mapa de riesgos de corrupción – Igual vigencia 2016 – 2 seguimientos

### 2018

- Mapa de riesgos institucional – Igual vigencia 2017 – Sin seguimiento
- Mapa de riesgos de corrupción – Igual vigencia 2017 – 3 seguimientos

### 2021

- Se aprobaron todos los mapas de riesgos por proceso y el mapa de riesgos institucional (riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital) y definición de controles publicado en pagina web




### 2019

- No se publicó mapa de riesgos institucional ni de corrupción
- Julio 2019: Se inició construcción de política de administración de riesgos – metodología DAFP
- Octubre 2019: se inició construcción de mapas de riesgos con nueva metodología DAFP




### 2020

- Se aprobaron todos los mapas de riesgos por proceso y el mapa de riesgos institucional (riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital) y definición de controles
- Se realizó seguimiento trimestre diciembre 2020 a planes de tratamiento, acompañamiento en documentación de controles. (Infografía anexa)


# Proceso: Gestión Estratégica Organizacional

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Incumplimiento de metas en planes y proyectos de inversión</b>	Riesgo estratégico	<ul style="list-style-type: none"> <li>Establecer el cronograma de trabajo, liderar el desarrollo de las etapas, asesorar a las dependencias en la formulación de los planes.</li> </ul>				<p>Persistir en el seguimiento y acompañamiento a las dependencias de la entidad para continuar con una adecuada intervención en la formulación de los planes.</p>
<b>Implementación inadecuada de estándares (MIPG-normas)</b>	Riesgo de cumplimiento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Documentar y actualizar las actividades relacionadas con la implementación de estándares</li> </ul>				<p>Continuar con las acciones necesarias para realizar un adecuado seguimiento a las actividades establecidas dentro del MIPG vigencia 2021.</p>
<b>Gestión institucional ineficiente e ineficaz</b>	Riesgo de cumplimiento	<ul style="list-style-type: none"> <li>Realizar seguimiento y análisis a planes de</li> </ul>				<p>Seguir avanzando en el seguimiento y análisis de los planes de tratamiento y controles de los riesgos</p>

# Proceso: Gestión de Recursos Físicos y Suministros

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Entrega de elementos transferidos al INPEC por parte de las áreas misionales sin registro de información detallada y oportuna</b>	Riesgo de Cumplimiento	Enviar comunicación sobre lineamientos para la recepción y entrega de contenidos en los ERONES a cargo del INPEC a los líderes de proceso misional.  Elaborar matriz y hacer seguimiento a la entrega de bienes transferidos al INPEC.  Documentar control				Continuar con las acciones necesarias para controlar la entrega de bienes a los ERONES del INPEC.  Seguir avanzando en el seguimiento la entrega de bienes transferidos al INPEC.  Se recomienda dar continuidad al seguimiento y actualizar el procedimiento GR-PR-003 Administración de Recursos físicos y suministros en coherencia con establecido en el control del riesgo.

# PROCESO: Gestión de Atención al Ciudadano

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Incumplimiento legal a los términos de respuesta a PQRSD</b>	Riesgo de Cumplimiento	Realizar seguimiento a la gestión de PQRSD mediante la elaboración del reporte de seguimiento respuestas PQRSD, informe sobre PQRSD no atendidas dentro del término legal y seguimiento gestión PQRSD.				Dar continuidad al seguimiento en la gestión de PQRSD.
		Actualizar los métodos de operación en coherencia con la normatividad vigente y la ejecución de las actividades.				Reportar la información oportunamente, sobre la gestión del control conforme a los seguimientos trimestrales establecidos.
<b>Inadecuado uso de la información institucional en la gestión de las PQRSD</b>	Riesgo de imagen o reputacional	Implementar plan de capacitaciones para apropiación de la política de protección de datos personales.				Reportar la información oportunamente, sobre la gestión del control conforme a los seguimientos trimestrales establecidos.

# Proceso: Gestión Documental




Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros al manipular o incluir o extraer documentos a expedientes por parte de las personas responsables de manejo y custodia de archivos</b>	Riesgo de Corrupción	Implementar el sistema biométrico en las instalaciones del archivo central.  Actualizar método de operación con el propósito de incorporar la descripción del sistema biométrico.				Continuar con las acciones necesarias para llevar un adecuado control en el ingreso a las instalaciones del archivo central.  Reportar la información oportunamente, sobre la gestión del control conforme a los seguimientos trimestrales establecidos.




# Proceso: Gestión Financiera

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Pago inoportuno de las cuentas</b>	Riesgo financiero	<p>Reportar por correo electrónico a las áreas ejecutoras la relación de las cuentas radicadas para trámite de pago.</p> <p>Documentar el control en un método de operación.</p>				<p>Reportar la información oportunamente, sobre la gestión de los controles y actividad de control conforme a los seguimientos trimestrales establecidos.</p> <p>Reportar la información oportunamente, sobre la gestión de los controles conforme a los seguimientos trimestrales establecidos.</p>






# Proceso: Gestión Financiera

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para tramitar el pago de cuentas</b></p>	<p>Riesgo de corrupción</p>	<p>Implementación de trámite de cuentas a través del software Infodoc.</p> <p>Seguimiento a las radicaciones mediante la comparación del "Reporte de Cuentas" Vs. los correos electrónicos de recepción de las cuentas.</p> <p>Documentar el control en un método de operación.</p>				<p>Reportar la información oportunamente, sobre la gestión de los controles y la actividad de control conforme a los seguimientos trimestrales establecidos.</p> <p>Mantener la aplicabilidad de los métodos de operación, reportar la información oportunamente conforme a los seguimientos establecidos.</p>

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para filtrar o exponer información institucional</b></p>	<p>Riesgo de corrupción</p>	<p>Documentar a través de un método de operación los lineamientos para llevar a cabo la revisión de logs de auditoría de los servicios administrados por la OTEC.</p>				<p>Se recomienda revisar en que método de operación existente y/o nuevo se puede dar línea sobre la revisión de los logs de auditoría de los servicios administrados por la OTEC, igualmente continuar con la actividad de control.</p>
<p><b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva en beneficio propio o de terceros en la construcción de anexos técnicos asociados con procesos de tecnología a cargo de la OTEC</b></p>	<p>Riesgo de corrupción</p>	<p>Documentar los lineamientos para la contratación de equipos o servicios tecnológicos</p>				<p>Estructurar la documentación de los lineamientos para la contratación de equipos o servicios tecnológicos, igualmente continuar con la actividad de control.</p>
<p><b>Incumplimiento de los proyectos y actividades definidas en el Plan Estratégico de Tecnología</b></p>	<p>Riesgo estratégico</p>	<p>Realizar seguimiento a los proyectos establecidos en el PETI.</p>				<p>Finalizar y diligenciar la matriz de seguimiento a los proyectos establecidos en el PETI, con el fin de medir el avance del cumplimiento de cada uno.</p>

# Proceso: Gestión del Talento Humano

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros al vincular un funcionario público sin cumplir los requisitos legales.</b>	Riesgo de corrupción	Verificar y aprobar la información registrada en el formato "A4-FO-02 Lista de Documentos Hoja de Vida" y luego enviarla al Subdirector Administrativo para su revisión. Enviar correo electrónico al servidor público encargado de realizar el estudio de hoja de vida de los postulantes, relacionando las exigencias establecidas en la normatividad vigente para la verificación de requisitos.				Se recomienda reportar el avance del método de operación el cual se encuentra pendiente la actualización
<b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para otorgar determinado cargo o función sin en cumplimiento de los perfiles establecidos en el Manual de funciones.</b>	Riesgo de corrupción	Realizar seguimiento trimestral a los perfiles de la planta de personal versus el manual de funciones.				

# Proceso: Gestión del Talento Humano

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para la manipulación o alteración de las Historias Laborales de los servidores públicos de la USPEC.</b>	Riesgo de corrupción	<p>Dar continuidad a la digitalización de la totalidad de las historias laborales.</p> <p>Establecer controles para el préstamo de historias laborales digitalizadas</p> <p>Verificar cumplimiento de los controles establecidos para el préstamo de historias laborales únicamente a los roles: director, jefe de oficina y subdirector.</p>				Se recomienda la aprobación del formato de control de préstamo de historias laborales

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Servidores públicos con bajo desarrollo de competencias para la ejecución de sus actividades.</b></p>	<p>Riesgo estratégico</p>	<p>Elaborar compromiso con los directivos con el propósito de permitir la asistencia de los funcionarios a las capacitaciones.</p> <p>Verificar la asistencia a través del cotejo de las planillas de asistencia vs. los funcionarios a quienes va dirigida la capacitación, en caso que de inasistencia se comunica al directivo o jefe inmediato sobre la novedad, solicitando las acciones pertinentes.</p> <p>Gestionar la reprogramación de las actividades. Documentar el control.</p>				<p>Se recomienda el seguimiento al término de la entrega de las incapacidades por parte del personal.</p>




# Proceso: Gestión de la Infraestructura

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Seguimiento inadecuado de contratos de infraestructura.</b></p>	<p>Riesgo de cumplimiento</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Memorando de designación en donde se describa las obligaciones del profesional de apoyo a la supervisión.</li> <li>* Realizar seguimiento a los contratos por cada una de sus regionales de lo programado Vs. Ejecutado</li> <li>* Actualizar los documentos asociados</li> </ul>				<p>El proceso ha cumplido con el plan de tratamiento. El proceso debe verificar si el control está incluido en algún método de operación, ya que refieren la adopción del manual de supervisión, del proceso contractual.</p>
<p><b>Inoportunidad en la ejecución del presupuesto asignado</b></p>	<p>Riesgo estratégico</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>* Estructuración del proceso licitatorio que contemple el total de los recursos asignados</li> <li>* Actualizar semanalmente la Matriz de seguimiento presupuestal</li> </ul>				<p>El proceso ha cumplido con el plan de tratamiento.</p>

# Proceso: Gestión de la Infraestructura

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros que por omisión o extralimitación de funciones, se realice aprobación o validación de solicitudes de modificaciones de contratos sin el debido cumplimiento de los requisitos exigible</b></p>	<p>Riesgo de corrupción</p>	<p>* Realizar seguimiento a las solicitudes de modificación a través de la revisión de soportes que sustentan la viabilidad de su aprobación por parte del Director de Infraestructura.</p> <p>* Actualizar los documentos asociados</p>				<p>El proceso debe verificar si el control está incluido en algún método de operación, ya que refieren la adopción del manual de supervisión, del proceso contractual.</p>

# Proceso: Gestión Contractual

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Incumplimiento en el inicio de los procesos sancionatorios a contratistas</b>	Riesgo de cumplimiento	1. Actualizar el Manual de supervisión e interventoría, donde se fortalezcan los controles, para prevenir la materialización del riesgos. 2. Socializar a supervisores de contratos los lineamientos establecidos en el manual de supervisión e interventoría.				Iniciar con la actualización del Manual de Supervisión e interventoría, seguidamente proceder a socializar el documento con todas las áreas de la entidad.
<b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para conceder convenios/ contratos</b>	Riesgo de corrupción	Definir y documentar los lineamientos para la creación y aplicación de pliegos tipo, y los lineamientos para la actualización en temas de contratación y vincular las acciones relacionadas con Tienda virtual y SECOP II.				Avanzar con la estructuración de la documentación relacionada con los lineamientos relacionados con los pliegos tipo, los lineamientos en temas de contratación y vincular acciones en Tienda Virtual y Secop II. Continuar con la actividad de control.
<b>Planeación contractual inadecuada</b>	Riesgo estratégico	Definir y documentar los lineamientos para realizar el acompañamiento a las áreas técnicas en la formulación de documentos previos. Actualizar el procedimiento M3-PR-12 Adquisiciones Tienda Virtual del Estado Colombiano estableciendo controles para centralizar la información de las compras realizadas por Tienda Virtual, así como la gestión de los usuarios requeridos para la Entidad por esta plataforma.				Consolidar el documento para el acompañamiento a las áreas en la formulación de documentos previos. Iniciar con la actualización del procedimiento M3-PR-12.



# Proceso: Gestión de Suministro y Prestación de Servicios







Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Inoportunidad en la adquisición de bienes y en la gestión del suministro de servicios para la logística de la gestión penitenciaria y carcelaria</b>	Riesgo operativo	Elaborar un métodos de operación para definir la planeación y control de la ejecución presupuestal, en la gestión de bienes y servicios				Continuar con la identificación de métodos de operación con fin de continuar realizando una adecuada gestión de riesgo frente a los controles establecidos.
<b>Inadecuada ejecución en la prestación del servicio de alimentación, salud y vigilancia electrónica para la logística de la gestión penitenciaria y carcelaria.</b>	Riesgo estratégico	Elaborar un método de operación para definir las actividades, controles y herramientas para la correcta supervisión de los contratos de suministro de bienes y servicios				Continuar con la identificación de métodos de operación con fin de continuar realizando una adecuada gestión de riesgo frente a los controles establecidos.

# Proceso: Gestión de Suministro y Prestación de Servicios




Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros, en el suministro de bienes y la prestación de servicios requeridos por el cliente.</b>	Riesgo de corrupción	Establecer acta de acuerdo de confidencialidad  Elaborar un métodos de operación para definir las actividades, controles y herramientas para la correcta supervisión de los contratos de suministro de bienes y servicios				Continuar con la identificación de métodos de operación con fin de continuar realizando una adecuada gestión de riesgo frentes a los controles establecidos.



# Proceso: Evaluación de la Gestión Institucional

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Sistema de control interno frágil</b></p>	<p>Riesgo estratégico</p>	<p>Actualización del Estatuto de Auditoría y socializar a los funcionarios a la Oficina de Control Interno.</p>				<p>Continuar con las acciones necesarias para la actualización de la Resolución del Estatuto de Auditoría, con el fin de ser socializada.</p>
<p><b>Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para emitir conceptos favorables de auditoría</b></p>	<p>Riesgo de corrupción</p>	<p>Actualizar la Política del Código de Ética para Auditores de Control Interno y socializar a los funcionarios de la Oficina de Control Interno.</p>				<p>Se recomienda dar estricto cumplimiento a la Política del Código de Ética de Control Interno, con el fin de evitar actos de corrupción en las auditorías y seguimientos que realiza la OCI.</p>

# Proceso: Gestión Jurídica

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<b>Información inconsistente en el reporte para la provisión contable de los procesos judiciales</b>	Riesgo financiero	Aplicar los criterios definidos por la resolución emitida por la Agencia Jurídica, incluidos en el "Manual de calificación del riesgo y probabilidad de pérdida y reconocimiento contable de procesos jurídicos", con base en la información reportada por los apoderados, para generar la matriz de procesos judiciales y enviarla a la Subdirección Financiera, para la correspondiente provisión contable.				Continuar aplicando los criterios definidos frente a lo establecido en el Manual de calificación del riesgo y probabilidad de pérdida y reconocimiento contable de procesos jurídicos
<b>Gestión inadecuada en el registro y seguimiento de las acciones de tutela interpuestas en contra de la Entidad</b>	Riesgo de cumplimiento	Alimentar la base de datos con la información de la acción de tutela recibidas, asignando un orden y un responsable de la gestión a cada tutela Realizar seguimiento al cumplimiento de fallos mediante la "matriz de fallos de tutela", y notificar oportunamente a las dependencias el vencimiento de los términos otorgados por la autoridad judicial				Continuar con el seguimiento realizado al cumplimiento de los fallos mediante la matriz de fallos de tutela.

Riesgo	Clasificación	Actividad de control	Ejecución de Controles	Controles Documentados	Plan de tratamiento	Recomendaciones
<p><b>Inoportunidad en el trámite de requerimientos identificados por los enlaces de la USPEC y reportados por los directivos del INPEC en los ERON, relacionados con el suministro de bienes y servicios e infraestructura.</b></p>	<p>Riesgo de operativo</p>	<p>Mediante la aplicación de parámetros para recolección, verificación y trámite de las novedades reportadas por los líderes regionales, con el fin de direccionarlas a las áreas competentes para su gestión.</p> <p>Mediante la información recolectada por los enlaces en las diferentes regionales a través de correo electrónico o llamada telefónica a los directores de los respectivos ERON.</p>				<p>Continuar con el desarrollo de los procesos para darle continuidad a la gestión realizada en los respectivos ERON</p>