

UNIDAD DE SERVICIOS PENITENCIARIOS Y CARCELARIOS - USPEC

INFORME SEGUIMIENTO GESTIÓN DE RIESGOS

BOGOTÁ D.C., OCTUBRE 2024





**INFORME SEGUIMIENTO GESTIÓN DE RIESGOS
TERCER TRIMESTRE 2024**

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	2
2. ESTADO DE LOS RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN.....	3
3. MONITOREO RIESGOS DE GESTIÓN	7
4. MONITOREO RIESGOS DE CORRUPCIÓN	8
5. RECOMENDACIONES.....	8

1. INTRODUCCIÓN

La política de administración de riesgos se rige por las disposiciones legales y en particular por la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública, la cual establece las directrices de obligatorio cumplimiento para las entidades públicas. La USPEC adopta la guía a través de la política de administración de riesgos código GE-PO-001.

Los riesgos en la USPEC se categorizan por procesos (Modelo de Operación por Procesos). Teniendo en cuenta que el adecuado manejo de los riesgos favorece el desarrollo y sostenibilidad de la gestión de la entidad, es importante que el líder del proceso (Directivos, entiéndase como el Director General, Directores, Subdirectores y Jefes de Oficina), establezcan la identificación, análisis, valoración y definición de las alternativas de acciones de mitigación de los riesgos.

Para el presente informe, se debe tener en cuenta que los riesgos de seguridad de la información se gestionan de acuerdo con los criterios diferenciales descritos en el Anexo 4. Modelo de gestión de riesgos de seguridad digital, y que son gestionados y monitoreados por el Proceso de Gestión de las Tecnologías de la Información, por lo que en el presente informe no se verán reflejados los riesgos de seguridad de la información.

Dentro de las responsabilidades de la primera línea de defensa están entre otras, el detectar las deficiencias de los controles y establecer las acciones de mejora correspondientes, así como, informar a la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo, y a la Dirección General, cuando se presente la materialización de riesgos en los planes, proyectos o procesos a su cargo, adicionalmente está el reportar los avances y evidencias de la gestión de los riesgos a cargo, y realizar seguimiento cada tres meses a los riesgos en la Herramienta de Administración de Riesgos, reportando el seguimiento a la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo (Riesgos de gestión y corrupción), a la Oficina de Tecnología (Riesgos de seguridad de información) y a la Oficina de Control Interno (la totalidad de los riesgos) con las evidencias correspondientes de la gestión.

Por otro lado, las responsabilidades de la Segunda Línea de Defensa (Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo, está el monitorear la implementación de los controles definidos por la primera línea de defensa, teniendo en cuenta la información suministrada por los líderes de procesos, así como realizar el monitoreo trimestral y consolidar los avances y actualizaciones al mapa de riesgos, y publicar en página web.

Así las cosas, a continuación se presenta el estado de los riesgos de gestión y de corrupción formulados para la vigencia 2024, y el monitoreo de la ejecución de los correspondientes controles y acciones descritas en el plan de tratamiento para cada riesgo.

2. INVENTARIO DE RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN

En la actualidad, la USPEC cuenta con 39 riesgos identificados, de los cuales 27 son riesgos de gestión y 12 son riesgos de corrupción.

Gráfico 1. Inventario de riesgos USPEC



Fuente: Propia.

Cada riesgo tiene identificado como mínimo, un control el cual debe ser ejecutado bajo unos criterios específicos como la definición de un responsable, una periodicidad de ejecución y unas evidencias producto de la gestión de actividades rutinarias del responsable de dicha ejecución.

A continuación, se reflejan los riesgos identificados por Proceso, de acuerdo al Mapa de Procesos definido por la USPEC, a saber:

Proceso	Tipo de Riesgo	Código	Descripción del Riesgo
Gestión Estratégica Organizacional	Gestión	RG-GE-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido a la desarticulación de la plataforma estratégica de la USPEC
	Gestión	RG-GE-2	Posibilidad de pérdida Reputacional por errores metodológicos aplicados a la gestión del riesgo debido a debilidades en la aplicación de la metodología para la identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos
	Gestión	RG-GE-3	Posibilidad de pérdida Reputacional por reporte inoportuno, parcial y/o inexacto de avances en el cumplimiento de metas debido al inadecuado establecimiento de mecanismos de seguimiento frente a la planeación institucional

Proceso	Tipo de Riesgo	Código	Descripción del Riesgo
Investigación y Aprendizaje para la Gestión Penitenciaria	Sin riesgos identificados		
Gestión Interinstitucional	Sin riesgos identificados		
Gestión de la Comunicación Interinstitucional	Sin riesgos identificados		
Gestión de las Tecnologías de la Información	Gestión	RG-TI-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por el incumplimiento de los proyectos y actividades definidas en el Plan Estratégico de Tecnología, debido a la baja asignación de recursos económicos y humanos para la ejecución de los proyectos y mejoras prácticas de TI
	Corrupción	RC-TI-1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para filtrar o exponer información institucional a través del uso de los servicios de TI
	Corrupción	RC-TI-2	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.
Gestión de Atención a Establecimientos de Reclusión	Gestión	RG-AE-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por la inoportunidad en el reporte de las novedades presentadas por los enlaces de la SUBAER, referente al suministro de bienes, servicios e infraestructura, debido a la no aplicación de los lineamientos establecidos.
Gestión de Infraestructura	Gestión	RG-IN-1	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por quejas y/o denuncias de la población carcelaria y/o el INPEC y/o sindicatos y/o ONG's y/o entes de control debido a la atención inadecuada de la infraestructura de acuerdo a lo priorizado basado en las necesidades solicitadas por el INPEC, órdenes judiciales y presupuesto asignado para la construcción y/o mantenimiento de infraestructura de los ERON.
	Gestión	RG-IN-2	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas y/o denuncias de la población carcelaria y/o el INPEC y/o sindicatos y/o ONG's y/o entes de control debido a la construcción y/o mantenimiento de la infraestructura de los ERON que no cumple con los estándares técnicos de calidad, seguridad y habitabilidad.
	Gestión	RG-IN-3	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por el incumplimiento de las obligaciones descritas en los manuales de supervisión e interventoría y de contratación debido a la inoportunidad en las actividades de ejecución de los contratos de mantenimiento y/o construcción de la infraestructura de los ERON.
	Gestión	RG-IN-4	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por la no ejecución de presupuesto asignado debido a debilidades en la planeación de los recursos y la contratación correspondiente para el funcionamiento del proceso.
	Corrupción	RC-IN-1	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 exigibles.

Proceso	Tipo de Riesgo	Código	Descripción del Riesgo
Gestión de Suministros de Bienes y Prestación de Servicios	Gestión	RG-BS-1	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional debido a la inoportunidad en la adquisición de bienes y suministro de servicios para la logística de la gestión penitenciaria y carcelaria
	Corrupción	RC-BS-1	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.
	Gestión	RG-BS-2	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional debido a la inadecuada ejecución del proceso formal en la prestación del servicio de alimentación, salud y vigilancia electrónica para la logística de la gestión penitenciaria y carcelaria.
Gestión Contractual	Gestión	RG-CO-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por la inadecuada ejecución de los lineamientos del procedimiento sancionatorio, debido a las debilidades en su ejecución.
	Gestión	RG-CO-2	Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica por demoras en la revisión y estructuración del proceso contractual, debido al incumplimiento en los términos establecidos.
	Corrupción	RC-CO-1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para conceder convenios/ contratos.
Gestión Jurídica	Gestión	RG-JU-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por inconsistencia en la información litigiosa registrada en la plataforma EKOGUI que afecte la provisión contable de los procesos judiciales, debido a la diferencia de criterios entre las entidades que reglamentan la información financiera de los mismos.
	Gestión	RG-JU-2	Posibilidad de pérdida Reputacional por la configuración de desacatos y sanciones por el incumplimiento de los fallos de tutela en contra de la Entidad, debido a la falta de gestión de las áreas misionales para dar cumplimiento a las órdenes judiciales de tutela.
Gestión del Talento Humano	Gestión	RG-TH-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por el bajo desarrollo de competencias de los Servidores, debido a baja asistencia de los servidores públicos de la Entidad a las capacitaciones programadas.
	Gestión	RG-TH-2	Posibilidad de pérdida Reputacional por el registro inoportuno de las etapas de las evaluaciones del desempeño Laboral por parte de los evaluados y/o evaluadores, debido a incumplimiento del cronograma establecido para tal fin.
	Gestión	RG-TH-3	Posibilidad de pérdida Reputacional por acciones disciplinarias, debido al registro inoportuno de las incapacidades por información recibida fuera de los términos establecidos.
	Corrupción	RC-TH-1	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.
	Corrupción	RC-TH-2	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para otorgar determinado cargo o función sin el cumplimiento de los perfiles establecidos en el Manual de funciones.
	Corrupción	RC-TH-3	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.

Proceso	Tipo de Riesgo	Código	Descripción del Riesgo
Gestión de Atención al Ciudadano	Gestión	RG-AC-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por incumplimiento legal a los términos de respuesta a PQRSD, debido a la inoportuna entrega de respuestas a los peticionarios.
Gestión Financiera	Gestión	RG-GF-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por la elaboración de estados financieros que incumplan las características cualitativas de relevancia y representación fiel debido a inconsistencias de la información procedente de las áreas proveedoras de la misma.
	Gestión	RG-GF-2	Posibilidad de pérdida Reputacional por el pago inoportuno de las cuentas debido al incumplimiento de las fechas de radicación de cuentas establecidas para trámite de pago por parte de las áreas ejecutoras
	Gestión	RG-GF-3	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por el incumplimiento de obligaciones tributarias a nivel nacional debido a la falta de personal idóneo en el tema de impuestos.
	Corrupción	RC-GF-1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para tramitar el pago de cuentas
Gestión de Recursos Físicos y Suministros	Gestión	RG-GR-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por acciones disciplinarias, debido a la demora en la legalización de los inventarios entregados al INPEC (resolución de transferencias).
	Corrupción	RC-GR-1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros por faltantes en la información reportada en el sistema de inventarios de la Entidad.
Gestión Documental	Gestión	RG-GD-1	Posibilidad de pérdida Reputacional por acciones disciplinarias del ente regulador, debido a la inadecuada aplicación de los instrumentos archivísticos.
	Corrupción	RC-GD-1	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.
Evaluación de la Gestión Institucional	Gestión	RG-EI-1	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones y multas de los entes reguladores debido al incumplimiento de la ejecución del programa anual de auditoría de la vigencia.
	Gestión	RG-EI-2	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por deficiencias en calidad y oportunidad de la información en los procesos de auditoría ejecutados debido a la falta de compromiso y ética profesional de los líderes de proceso de las áreas de la Entidad.
	Gestión	RG-EI-3	Posibilidad de pérdida Reputacional por debilidades en el ejercicio de evaluación y seguimiento del Sistema de Control Interno debido al incumplimiento de las actividades, errores en los informes, evaluaciones inoportunas o inadecuadas metodologías de evaluación y seguimiento
	Corrupción	RC-EI-1	Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros para emitir conceptos favorables de auditoría

3. MONITOREO RIESGOS DE GESTIÓN

De acuerdo al reporte realizado por los Procesos, los controles se ejecutaron de acuerdo a lo programado, adicionalmente se adjuntaron las evidencias correspondientes, tanto de la ejecución de los controles como de las acciones de los planes de tratamiento para cada riesgo. Es decir que, de los 27 riesgos de gestión identificados, se ejecutaron los controles y las acciones de los planes de tratamiento con normalidad.

Proceso	Tipo de Riesgo	Código	Cumplimiento
Gestión Estratégica Organizacional	Gestión	RG-GE-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-GE-2	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-GE-3	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de las Tecnologías de la Información	Gestión	RG-TI-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Atención a Establecimientos de Reclusión	Gestión	RG-AE-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Infraestructura	Gestión	RG-IN-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-IN-2	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-IN-3	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-IN-4	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Suministros de Bienes y Prestación de Servicios	Gestión	RG-BS-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-BS-2	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Contractual	Gestión	RG-CO-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-CO-2	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Jurídica	Gestión	RG-JU-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-JU-2	Controles ejecutados sin novedad
Gestión del Talento Humano	Gestión	RG-TH-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-TH-2	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-TH-3	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Atención al Ciudadano	Gestión	RG-AC-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Financiera	Gestión	RG-GF-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-GF-2	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-GF-3	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Recursos Físicos y Suministros	Gestión	RG-GR-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Documental	Gestión	RG-GD-1	Controles ejecutados sin novedad
Evaluación de la Gestión Institucional	Gestión	RG-EI-1	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-EI-2	Controles ejecutados sin novedad
	Gestión	RG-EI-3	Controles ejecutados sin novedad

Por otro lado, no se evidenció materialización de los riesgos, de acuerdo a lo reportado por los procesos.

4. MONITOREO RIESGOS DE CORRUPCIÓN

De acuerdo al reporte realizado por los Procesos, los controles se ejecutaron de acuerdo a lo programado, adicionalmente se adjuntaron las evidencias correspondientes, tanto de la ejecución de los controles como de las acciones de los planes de tratamiento para cada riesgo. Es decir, que de los 12 riesgos de corrupción identificados, se ejecutaron los controles y las acciones de los planes de tratamiento con normalidad.

Proceso	Tipo de Riesgo	Código	Cumplimiento
Gestión de las Tecnologías de la Información	Corrupción	RC-TI-1	Controles ejecutados sin novedad
	Corrupción	RC-TI-2	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Infraestructura	Corrupción	RC-IN-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Suministros de Bienes y Prestación de Servicios	Corrupción	RC-BS-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Contractual	Corrupción	RC-CO-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión del Talento Humano	Corrupción	RC-TH-1	Controles ejecutados sin novedad
	Corrupción	RC-TH-2	Controles ejecutados sin novedad
	Corrupción	RC-TH-3	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Financiera	Corrupción	RC-GF-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión de Recursos Físicos y Suministros	Corrupción	RC-GR-1	Controles ejecutados sin novedad
Gestión Documental	Corrupción	RC-GD-1	Controles ejecutados sin novedad
Evaluación de la Gestión Institucional	Corrupción	RC-EI-1	Controles ejecutados sin novedad

Por otro lado, no se evidenció materialización de los riesgos, de acuerdo a lo reportado por los procesos.

5. RECOMENDACIONES

- Se exhorta a los responsables de la ejecución de los controles y las acciones de los planes de tratamiento, continuar con la buena gestión frente al desarrollo de los mismos.
- Reportar a la Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo, cualquier cambio en los procedimientos relacionados con la ejecución de los controles, con el fin de poder realizar los ajustes necesarios, tanto a los procedimientos como a los mapas de riesgos.
- Reportar la materialización de los riesgos de manera oportuna, con el fin de realizar los correctivos necesarios frente a las consecuencias que se puedan presentar.
- Reportar la identificación de nuevos riesgos en el Proceso, con el fin de adicionarlos al inventario de riesgos y poder realizar las valoraciones correspondientes y posteriores seguimientos.

CARMEN CECILIA SIMIJACA AGUDELO

**CARMEN CECILIA SIMIJACA AGUDELO
Jefe Oficina Asesora de Planeación y Desarrollo**

Elaboró: Charly Alexander Rociasco Méndez – Profesional Universitario Grado 11

Adolfo Andres Casallas Hernandez – Profesional Universitario Grado 11

Revisó: John Alexander Castillo López – Profesional Especializado Grado 18