



INFORME DE SEGUIMIENTO GESTIÓN DEL RIESGO

Corte 30/06/2019

Contenido

1.	Cambios que afectaron la matriz de riesgos de procesos y de corrupción.....	4
2.	Administración del riesgo.....	4
2.1.	Matriz de riesgos de procesos.....	4
2.1.1.	Matriz de riesgos inherente.....	4
2.1.2.	Matriz de riesgos residual.....	5
2.2.	Matriz de riesgos de corrupción.....	6
2.2.1.	Matriz de riesgos inherente.....	6
2.2.2.	Matriz de riesgos residual.....	7
3.	Efectividad de los controles.....	8
4.	Materialización del riesgo.....	11
5.	Conclusiones.....	12
6.	Recomendaciones.....	12



INFORME DE SEGUIMIENTO GESTIÓN DEL RIESGO - ESU

Dando cumplimiento a la Política de Administración de Riesgos de la Empresa para la Seguridad Urbana – ESU, se presenta el siguiente informe, el cual destaca el comportamiento de los riesgos desde el mes de enero a junio 30 de 2019.

Con este informe se pretende informar los cambios más significativos en la administración de los riesgos de procesos y de corrupción y su evolución respecto a las medidas que se han tomado para mitigarlos.



1. Cambios que afectaron la matriz de riesgos de procesos y de corrupción

En el anterior periodo evaluado se tenían 42 riesgos de procesos, los cuales aún continúan vigentes. Para este periodo el cambio más significativo fue que en cada uno de los procesos se aumentaron los controles de los riesgos y adicionalmente se evaluaron con la nueva metodología sugerida por el DAFP, aumentando así una calificación mucho más objetiva de la eficacia de los mismos.

Para el caso de los riesgos de corrupción en el anterior periodo evaluado, sólo teníamos un (1) riesgo de corrupción; para la actual evaluación se identificaron, analizaron y evaluaron nuevos riesgos de corrupción para cada uno de los procesos, quedando una matriz con 20 riesgos incluyendo todos los controles para mitigarlos. Lo anterior con el fin de dar cumplimiento a lo establecido por el DAFP.

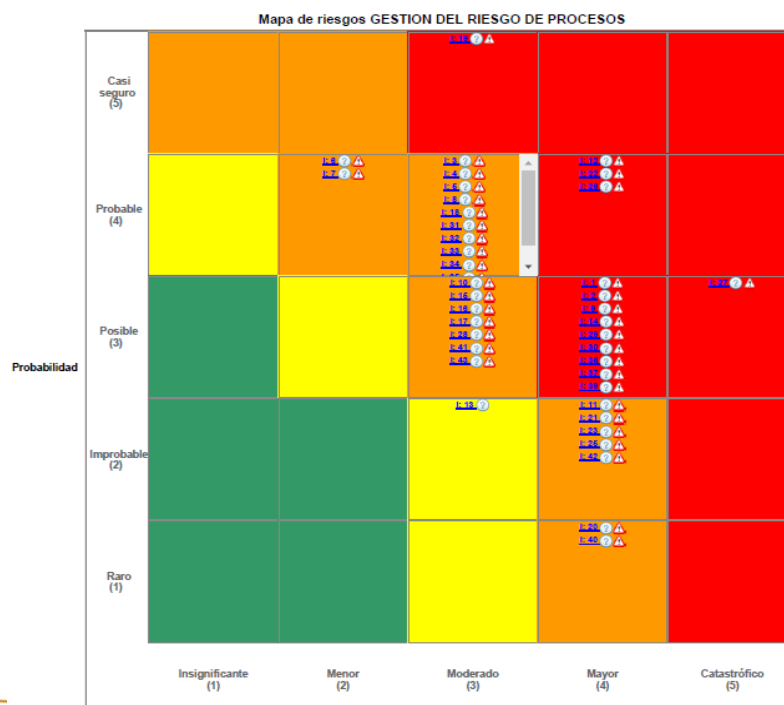
Otro cambio importante fue la administración de todos los riesgos a través del software Kawak, lo que facilita su seguimiento y evita errores como la subjetividad que se pudiera presentar al administrarlos de forma manual.

2. Administración del riesgo

2.1. Matriz de riesgos de procesos

2.1.1. Matriz de riesgos inherente

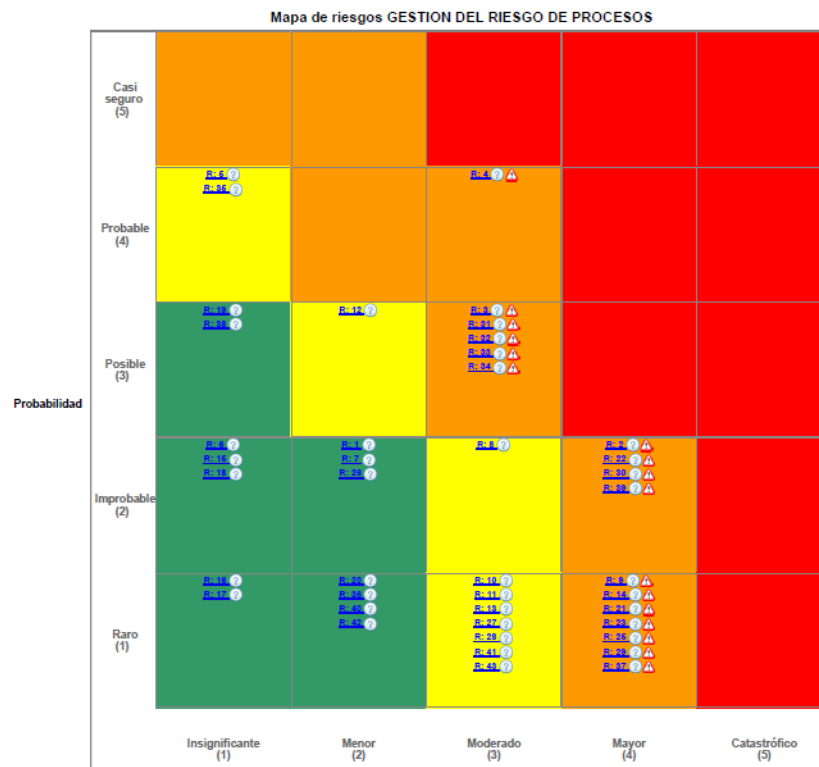
Después de realizada la identificación, análisis y evaluación de los 42 riesgos se obtiene la matriz de riesgos inherente, la cual representa el nivel de riesgo en ausencia de controles:



De acuerdo a esta matriz de riesgos inherente, se encuentran 14 riesgos en el nivel extremo, 27 en el nivel alto, 1 en el nivel moderado y ninguno en el nivel bajo.

2.1.2. Matriz de riesgos residual

Una vez se evalúan los riesgos, se procede a realizar la valoración, definiendo los controles que se tienen para la mitigación de los mismos. Después de implantadas las acciones para el manejo de los riesgos se obtiene la matriz de riesgos residual:

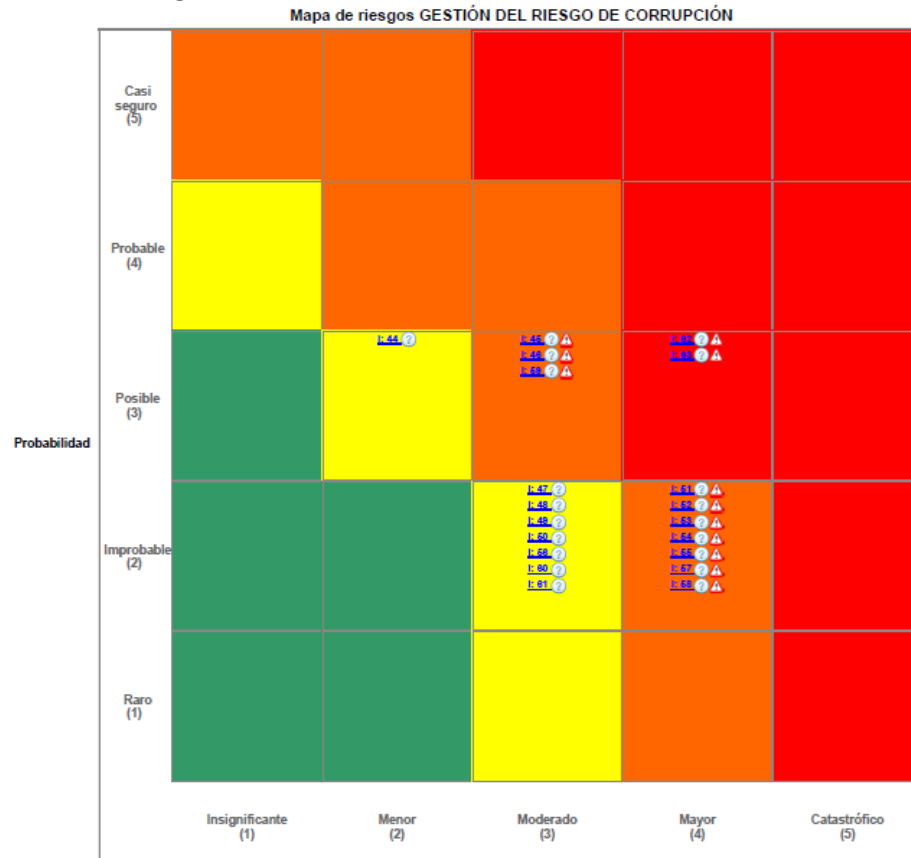


Con los controles implantados, la matriz residual ubica 17 riesgos en el nivel alto, 11 riesgos en el nivel moderado, 14 riesgos en el nivel bajo y ningún riesgo en el nivel extremo.

De acuerdo a los anteriores resultados se observa que con los controles establecidos se eliminó el nivel de riesgo extremo y los 17 riesgos que se ubicaron en el nivel alto, se analizaron para verificar cuales controles se les debía realizar un plan de mejora de acuerdo a su calificación.

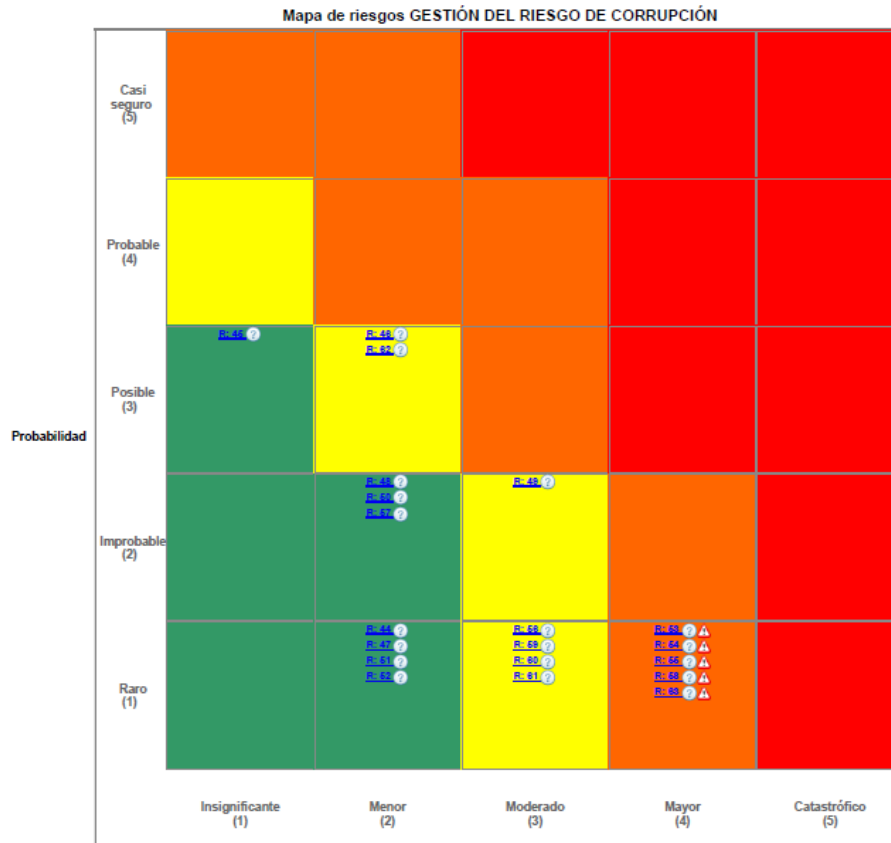
2.2. Matriz de riesgos de corrupción

2.2.1. Matriz de riesgos inherente



De acuerdo a esta matriz de riesgos inherente, se encuentran 2 riesgos en el nivel extremo, 10 en el nivel alto, 8 en el nivel moderado y ninguno en el nivel bajo.

2.2.2. Matriz de riesgos residual



Con los controles implementados, la matriz residual ubica 5 riesgos en el nivel alto, 7 riesgos en el nivel moderado, 8 riesgos en el nivel bajo y ningún riesgo en el nivel extremo.

De igual forma que en los riesgos de procesos, se analizaron los riesgos que se ubicaron en un nivel alto para verificar cuales controles debían realizar plan de mejora.

3. Efectividad de los controles

Para la evaluación de los controles en este periodo, se implementó la metodología actualizada por el DAFP, empleando los siguientes criterios de calificación:

CRITERIO DE EVALUACIÓN.	OPCIÓN DE RESPUESTA AL CRITERIO DE EVALUACIÓN	PESO EN LA EVALUACIÓN DEL DISEÑO DEL CONTROL
1.1 Asignación del responsable	Asignado	15
	No Asignado	0
1.2 Segregación y autoridad del responsable	Adecuado	15
	Inadecuado	0
2. Periodicidad	Oportuna	15
	Inoportuna	0
3. Propósito	Prevenir	15
	Detectar	10
	No es un control	0
4. Cómo se realiza la actividad de control	Confiable	15
	No confiable	0
5. Qué pasa con las observaciones o desviaciones	Se investigan y resuelven oportunamente	15
	No se investigan y resuelven oportunamente	0
6. Evidencia de la ejecución del control	Completa	10
	Incompleta	5
	No existe	0

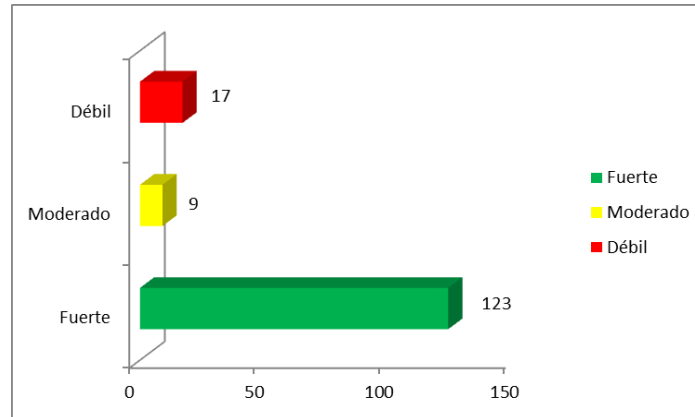
Resultados de la calificación del control:

RANGO DE CALIFICACIÓN DEL DISEÑO	RESULTADO - PESO EN LA EVALUACIÓN DEL DISEÑO DEL CONTROL
Fuerte	Calificación entre 96 y 100
Moderado	Calificación entre 86 y 95
Débil	Calificación entre 0 y 85

Si el resultado de las calificaciones del control, está por debajo del 96%, se debe establecer un plan de acción que permita tener un control o controles bien diseñados.

3.1. Controles en la matriz de riesgos de procesos:

En la matriz de riesgos de procesos en el periodo evaluado se cuenta con 149 controles, es decir, se crearon 11 controles nuevos los cuales se evaluaron y obtuvieron el siguiente resultado:



De acuerdo a los resultados se encuentran 17 controles en un nivel débil y 9 en un nivel moderado, a los cuales se les deberá realizar un plan de acción para que tengan un diseño fuerte en la próxima evaluación:

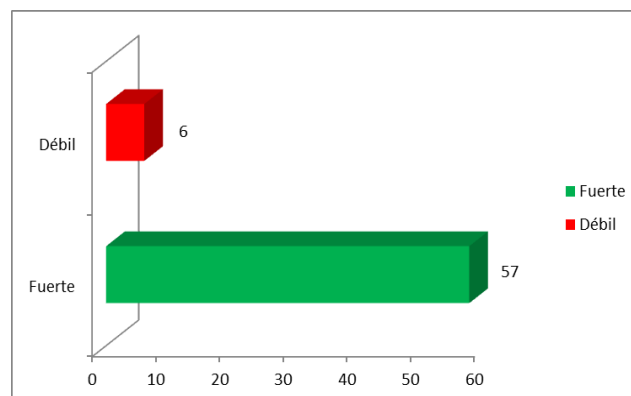
Nombre	Responsable de ejecución	Calificación del control
Empoderamiento y flujo de comunicación entre líderes	- Alejandra Molina Vanegas	80
Seguimiento de PQRSFD	- Alejandra Molina Vanegas	65
Seguimiento y control a las redes sociales corporativas	- Alejandra Molina Vanegas	80
Comité del SIG	- Marcela Salazar Valencia	85
Validación de la información	- Marcela Salazar Valencia	85
Campañas del SIG y fomento de la cultura del mejoramiento (autocontrol)	- Marcela Salazar Valencia	65
Campañas sobre la revisión de riesgos	- Marcela Salazar Valencia	65
Capacitación en la gestión de riesgos	- Marcela Salazar Valencia	65
Política de protección de datos personales	- Diana Marcela Ospina Rojas	85
Comité comercial y de servicios	- Juan David Betancur Ospina	75
Seguimiento mensual de la publicación en SECOP y Gestión transparente por parte del Líder de Logística	- Jaime Rico Montoya - Jhon Jaime Tuberquia Carvajal	95
Oficialización de la delegación de supervisión mediante radicado interno	- Jaime Rico Montoya - Jhon Jaime Tuberquia Carvajal	85
Informes consolidados para clientes	- Jaime Rico Montoya - Jhon Jaime Tuberquia Carvajal	95
Plan de liquidaciones a cargo de cada supervisor	- Jaime Rico Montoya	95
Matriz de pares	- Yarlys Mosquera Caro	95
Notificar a áreas involucradas ante insuficiencia de recursos	- Yarlys Mosquera Caro	90
Notificar las dificultades en facturación del recurso a administrar	- Yarlys Mosquera Caro	90
Política de seguridad y privacidad de la información	- Daniel Esteban Montaña Lopez	95
Procedimiento para la administración de la plataforma tecnológica	- Daniel Esteban Montaña Lopez	80
Divulgación de los ANS.	- Daniel Esteban Montaña Lopez	75
Divulgación de políticas de seguridad de la información.	- Daniel Esteban Montaña Lopez	95
Divulgación de catálogos de servicios.	- Daniel Esteban Montaña Lopez	75
Acta de entrega y devolución de equipos	- Daniel Esteban Montaña Lopez	75
Aplicación del plan de recuperación ante desastres	- Daniel Esteban Montaña Lopez	95
Campaña riesgos de corrupción	Natalia Medina	80
Supervisión y calificación de abogados externos	Natalia Medina	80

Nota: En algunos casos, los controles se repiten debido a que pueden estar identificados en diferentes riesgos.

3.2. Controles en la matriz de riesgos de corrupción:

En la matriz de riesgos de corrupción en el periodo evaluado se identificaron 63 controles, los cuales se evaluaron obteniendo el siguiente resultado:

Del total de controles analizados se encuentran sólo 6 en un nivel débil, a los cuales se les deberá realizar plan de acción:



Nombre	Responsable de ejecución	Calificación del control
Plan de medios, espacios y formas de comunicación internos y externos	Alejandra Molina Vanegas	85
Capacitación y campañas sobre riesgos de corrupción y sus consecuencias.	Natalia Medina	80
Capacitación y campañas sobre riesgos de corrupción y sus consecuencias	Natalia Medina	80
Capacitación y campañas sobre riesgos de corrupción y sus consecuencias.	Natalia Medina	80
Capacitación y campañas sobre riesgos de corrupción y sus consecuencias.	Natalia Medina	80
Sensibilización para la prevención y control de riesgos de corrupción	Natalia Medina	80

Nota: En algunos casos, los controles se repiten debido a que pueden estar identificados en diferentes riesgos, para este caso en particular, el control "Capacitación y campañas sobre riesgos de corrupción y sus consecuencias" está identificado en los procesos de Planeación comercial, Gestión contratos interadministrativos, Satisfacción del cliente, Investigación e innovación y Supervisión.

4. Materialización del riesgo

Una vez evaluados los riesgos, se logró identificar que el riesgo de proceso asociado a Gestión de Tesorería: "Incumplimiento por parte de los clientes en la forma de pago acordada", se materializó de acuerdo a los siguientes hechos:

Se presentó retraso en el pago de los servicios de vigilancia del mes de abril del contrato 4600079015 de 2019 Secretaría de Educación, porque no se contaba con los recursos suficientes para cumplir con el total de las obligaciones enmarcadas bajo este contrato.

Posibles causas:

El cliente no tuvo en cuenta la forma de ejecución del contrato a la hora de programar el PAC (Plan Anualizado de Caja).

La periodicidad de los desembolsos de recursos no son acordes con la ejecución estipulada en el Contrato.

Falta de comunicación entre los funcionarios que intervienen en la ejecución del contrato y el interventor del contrato.

Plan de acción que se realizó:

Dicha situación fue informada al Profesional de Cartera, al Líder de Línea y al Interventor del Contrato 4600079015, para que revisaran las condiciones de desembolso de recursos de este Contrato. Además el Líder de Línea se reunió con los aliados proveedores, les explicó la situación, solicitó un plazo para el pago de las facturas sin incurrir en sanciones o intereses moratorios.

De acuerdo a la materialización de este riesgo se crearon 2 nuevos controles para el mismo ya que se pudo evidenciar que los que se tenían identificados no eran suficientes:

- Ante la insuficiencia de recursos en una cuenta bancaria para realizar los pagos a terceros deberá notificarse a las áreas involucradas: subgerente de servicios, líder de línea, comercial a cargo del cliente con el fin que se generen los acercamientos de cara al cliente

- El profesional de cartera deberá notificar las dificultades que se generen en la facturación del recurso a administrar con el fin de realizar el debido cobro o los ajustes a la forma de pago acordada.

5. Conclusiones

- Se realizó una evaluación mucho más objetiva con la ayuda del software Kawak y la revisión de los responsables de procesos.
- Se materializó un (1) riesgo en el periodo evaluado.
- El nivel de riesgo residual en todos los casos disminuyó.
- Se destaca la identificación de los nuevos riesgos de corrupción, cumpliendo así la directriz del DAFP.
- Se cumple con la Política de Administración de Riesgos de la entidad, específicamente para el tratamiento, manejo, seguimiento y monitoreo de los riesgos.
- Se implementó la nueva metodología para la evaluación de controles recomendada por el DAFP.

6. Recomendaciones

- Realizar campañas sobre el seguimiento a los riesgos de procesos y de corrupción, propendiendo por una cultura de autocontrol.
- Analizar con cada uno de los responsables, los controles que obtuvieron una calificación moderada y débil para desarrollar el plan de acción.

Atentamente,



MARCELA SALAZAR VALENCIA

Profesional Especializado – Oficina Estratégica