

**INFORME PRIMER SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE PROCESOS DE LA UAECOB**



**Período de Revisión**  
**01-Ene-2022 al 30-Jun-2022**

## **1. INTRODUCCIÓN**

De acuerdo con lo establecido en el Plan Anual de Auditorías de la presente vigencia el cual fue aprobado mediante Comité de Coordinación de Control Interno el pasado 27 de enero de 2022, la Oficina de Control Interno presenta el informe del primer seguimiento de 2022 efectuado al Mapa de Riesgos de Gestión de la UAECOB.

Se realizó el seguimiento a 56 riesgos implementados para los 10 procesos de la entidad los cuales se encontraban vigentes y publicados en la página web de la UAECOB en el momento de realizar el seguimiento, junto con sus controles y algunas acciones de mitigación efectuados para prevenir los riesgos.

## **2. ALCANCE**

El alcance de este informe comprende el proceso de actualización, el cumplimiento y el grado de avance y fortalecimiento de los controles establecidos para los procesos de la Unidad al 30 de junio de 2022 y muestra el estado de cómo se encuentran implementadas las actividades pertinentes para la mitigación de los riesgos de procesos.

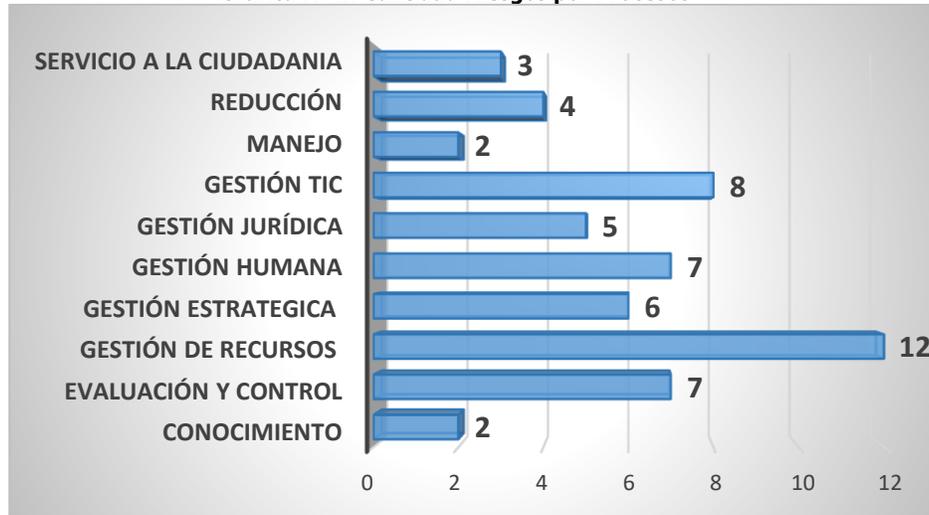
Principalmente la metodología empleada para realizar el seguimiento correspondía a técnicas de auditoría tales como la consulta, la entrevista, la inspección y la confirmación, sin embargo, dado las medidas implementadas para evitar la propagación del COVID-19, se emplearon los medios tecnológicos para adelantar las entrevistas y aclaraciones pertinentes, las reuniones se llevaron a cabo a través de video llamadas e interacción vía correo electrónico institucional, entre otros.

## **3. PRIMER SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE GESTIÓN**

El mapa de riesgos por procesos de la UAECOB cuenta con un total de 56 riesgos vigentes identificados, 90 controles y 36 acciones de mitigación que han formulado los diferentes responsables para controlar los riesgos que puedan afectar la ejecución de los procesos y la gestión de la Entidad.

Se creó una matriz consolidada con los mapas de riesgos encontrados en la página web y se identificó la cantidad de riesgos establecidos por proceso de la siguiente manera:

**Gráfica N° 1: Cantidad Riesgos por Procesos**



Como se puede observar en la Gráfica No. 1 todos los procesos implementados en la UAECOB tienen asociados un mapa de riesgos con sus respectivos controles de acuerdo a las situaciones identificadas y que puedan afectar la gestión de la Entidad, De igual forma, se identificó que los mapas de riesgos fueron aprobados mediante memorando con radicado interno, sin embargo, para los procesos de Gestión Estratégica, Gestión Jurídica, Gestión TIC y Reducción no se identificó el número de radicado mediante el cual fueron aprobados sus mapas de riesgos.

Por otra parte, se observa que el proceso Gestión de Recursos es quien tiene la mayor cantidad de riesgos identificados con un 21,4%, seguido de Gestión TIC con el 14,3%, Gestión Humana y Evaluación y Control con el 12,50% cada una, Gestión Estratégica con el 10,7%, Gestión Jurídica con el 8,9%, Reducción 7,1%, Servicio a la Ciudadanía 5,4% y Manejo con el 3,6%.

A continuación, en la tabla No. 2 se puede observar el porcentaje de avance o ejecución que tuvieron los controles definidos para cada uno de los riesgos discriminados por proceso.

**Tabla N° 1: Calificación porcentual Riesgos**

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
CONOCIMIENTO	Probabilidad de pérdida reputacional y económica por falta de asertividad en las proyecciones y toma de decisiones para la operación misional, debido a deficiencia en los atributos de la información recolectada y comunicada	100%	Subdirección de Gestión del Riesgo

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
CONOCIMIENTO	Probabilidad de pérdida reputacional e impacto económico por imprecisión en la definición de las especificaciones técnicas de las necesidades, debido a falta de información o desconocimiento técnico .	0%	Subdirección de Gestión del Riesgo
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida de credibilidad institucional y afectación en la apropiación de recursos, por desarticulación de la planeación y ejecución financiera presupuestal, con respecto al PEI, Debido a incumplimiento de los lineamientos establecidos por SHD para elaboración del anteproyecto	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Presupuesto
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida de credibilidad por deficiencia en los reportes de los estados financieros que no reflejan la realidad de la entidad, debido a que la información no cumple con las características de calidad (veracidad, oportunidad y exactitud)	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Contabilidad
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de incurrir en una pérdida económica, y posible detrimento patrimonial, por la pérdida o hurto de los elementos entregados a los servidores y contratistas, debido al control inadecuado de los bienes de la entidad.	75%	Subdirectora de gestión corporativa - Inventarios
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida económica y reputacional, por la afectación de las operaciones de la entidad, debido a la deficiencia en el reporte y seguimiento del estado del siniestro.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Seguros
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida económica y posible afectación en la prestación del servicio, por deficiencia en la planeación de las especificaciones técnicas de los elementos, debido a que no se verifica la existencia de elementos, previamente a la compra de los mismos.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Almacén
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de afectación económica y reputacional, por la afectación del medio ambiente ,debido la identificación y control inadecuado de los aspectos e impactos ambientales definidos por la UAECOB.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Ambiental
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida económica y reputacional, por la afectación en la prestación del servicio de la entidad, debido a la falta de planeación presupuestal para la ejecución del contrato de funcionamiento.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Administrativa
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida de credibilidad, Por el inadecuado control de custodia, almacenamiento y entrega de la documentación de la Entidad, debido a la deficiencia en la planeación, implementación, socialización y seguimiento	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Gestión Documental

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
GESTIÓN DE RECURSOS	Probabilidad de afectación económica y reputacional, por la no disponibilidad de las instalaciones y la afectación de la prestación del servicio, debido a la inadecuada validación de los contratos de infraestructura recibidos por la Entidad.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Infraestructura
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida económica y reputacional, por incumplir las metas del Plan Distrital de Desarrollo Por falta de competencia para la adquisición de predios aprobados. debido a la carencia de predios públicos urbanos en la ciudad de Bogotá.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Administrativa
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de pérdida de confianza de las partes interesadas internas y externas por la inoportuna atención de emergencias e incidentes, Debido a la deficiente programación e implementación de los planes de mantenimiento del parque automotor.	70%	Subdirección Logística
GESTIÓN DE RECURSOS	Posibilidad de afectación en la imagen institucional y pérdida de recursos, por daños a los activos de la entidad, Debido al incumplimiento de los planes de mantenimiento y a la falta de experticia durante la operación del parque automotor y lo equipos de la entidad	100%	Subdirección Logística
GESTIÓN ESTRATEGICA	"Posibilidad de pérdida de apropiación de recursos y pérdida de imagen institucional, por una deficiente definición de actividades y metas en los proyectos de inversión, debido a una inadecuada definición de lineamientos y asesoría en la etapa de planeación.	100%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN ESTRATEGICA	Posibilidad de pérdida reputacional, por recursos no cubiertos en la entidad por una insuficiente gestión y/o proyección de necesidades deficiente debido a la aprobación del presupuesto final por debajo de las necesidades proyectadas.	100%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN ESTRATEGICA	Posibilidad de pérdida de credibilidad de nuestros grupos de interés por incumplimiento de las metas y objetivos institucionales debido, tanto a la inadecuada formulación de las metas, como al deficiente seguimiento y análisis de los reportes de avances.	100%	Oficina Asesora de Planeación

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
GESTIÓN ESTRATEGICA	Posibilidad de pérdida de credibilidad y confianza con las áreas y aliados estratégicos de la entidad. Por deficiente socialización y gestión de las actividades de cooperación. Debido a un inadecuada definición de lineamientos y procedimientos para el desarrollo efectivo de la cooperación técnica y financiera no reembolsable de la entidad.	80%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN ESTRATEGICA	Posibilidad de pérdida de credibilidad y confianza por una insuficiente capacidad de implementación de estrategias y oportunidad de desarrollo debido a un bajo uso de metodologías e instrumentos para la optimización de la gestión institucional	100%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN ESTRATEGICA	Posibilidad de pérdida de credibilidad y confianza con las áreas de la entidad por incumplimiento de la metodología de administración de riesgos debido a un inadecuado seguimiento en su implementación y gestión	80%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de pérdida de credibilidad Por la baja implementación de las políticas de gestión del talento humano, debido a la insuficiencia de lineamientos	46%	Subdirección de Gestión Humana
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de afectación económica y reputacional Por la deficiente formulación de los planes estratégicos y anuales de Talento Humano , debido a la debilidad en la documentación y lineamientos	46%	Subdirección de Gestión Humana
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de afectación reputacional Por el deficiente seguimiento a la ejecución y medición de las actividades para el desarrollo de los planes Debido a la debilidad en la definición de etapas de seguimiento , los indicadores para su medición y fechas de reporte de los seguimientos	46%	Subdirección de Gestión Humana

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de afectación reputacional Por realizar la vinculación, acompañamiento y desvinculación inadecuada de un servidor Debido a la incorrecta verificación de todos los requisitos que se deben tener en cuenta	100%	Subdirección de Gestión Humana
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de perjuicio económico y reputacional Por la afectación en la seguridad y salud de los servidores o por la interposición de multas o sanciones por el incumplimiento normativo Debido a la insuficiente documentación o gestión para garantizar que se cumplan los requisitos mínimos exigidos por la norma para el sistema de gestión de seguridad y la salud en el trabajo	46%	Subdirección de Gestión Humana - SST
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de afectación reputacional Por la baja implementación de estrategias de bienestar y desarrollo Debido a la deficiencia de planificación o ausencia de controles	26%	Subdirección de Gestión Humana
GESTIÓN HUMANA	Posibilidad de afectación reputacional Por baja ejecución del PIC Debido a la deficiencia en la planeación de las necesidades de formación que requiere el personal de la entidad	44%	Subdirección de Gestión Humana
GESTIÓN JURÍDICA	Posibilidad de pérdida reputacional y confianza por demoras y deficiencias en la revisión de los aspectos de contratación Debido a la insuficiente planeación y asesoría en la elaboración del PAA	100%	Oficina Asesora Jurídica
GESTIÓN JURÍDICA	Posibilidad de Impactar económica y reputacionalmente a la Entidad por falta de controles y seguimiento a las actividades relacionadas con la defensa jurídica de la Entidad debido a un ejercicio inadecuado de la función de defensa jurídica	100%	Oficina Asesora Jurídica
GESTIÓN JURÍDICA	Posibilidad de afectación de la reputación y los recursos de la entidad por incumplimiento de las metas y objetivos institucionales debido a deficiencias en la definición de requisitos contractuales, acompañamiento y asesoría de la OAJ a las áreas.	100%	Oficina Asesora Jurídica

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
GESTIÓN JURÍDICA	Posibilidad de afectar la reputación y la legalidad del accionar de la Entidad por la no prevención y protección contra el daño antijurídico por la no prevención y protección contra el daño antijurídico y desconocimiento y falta de rigor en el manejo de la normatividad interna, debido a la inexistencia de mecanismos que permitan controlar y hacer seguimiento por parte de las personas especialistas jurídicas a los conceptos emitidos	100%	Oficina Asesora Jurídica
GESTIÓN JURÍDICA	Posibilidad de afectación reputacional y económica por incumplimiento de la normatividad vigente aplicable, debido al inadecuado seguimiento de la custodia y actualización de los nomogramas institucionales	100%	Oficina Asesora Jurídica
GESTIÓN TIC	Posibilidad de afectación reputacional y económica Por Incumplimiento con las iniciativas o actividades definidas en el PETI debido a baja capacidad presupuestal y técnica	20%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN TIC	Posibilidad de pérdida de la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información Por accesos o cambios no autorizados a la información institucional, así como eventos disruptivos por virus en la red. Debido a la ineficiencia o falta de controles de seguridad de la información y ciberseguridad.	75%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN TIC	Posibilidad de pérdida de credibilidad y afectación económica Por interrupción o falla en la continuidad de la prestación de los servicios debido a Limitaciones en la infraestructura tecnológica o en las competencias del personal o por un ataque cibernético	40%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN TIC	Posibilidad de pérdida de credibilidad institucional y afectación económica Por incumplimiento en los objetivos establecidos en la planeación estratégica institucional de tecnologías debido a Intermittencia en los servicios tecnológicos en el momento de ejecutar las actividades asociadas al cambio, en la ejecución de actividades por parte de los especialistas y la deficiente actualización de las herramientas de software a las últimas versiones liberadas por el fabricante.	30%	Oficina Asesora de Planeación

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
GESTIÓN TIC	Posibilidad de pérdida de reputacional y confianza en la entidad institucional. Por perdida o modificación de los datos, Pérdida de servicio de comunicaciones de datos, y de disponibilidad de la información, debido a Intermittencia en los servicios tecnológicos en el momento de ejecutar las actividades del cambio, y no revisión de las aplicaciones de acuerdo con las consideraciones requeridas de seguridad de la información.	100%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN TIC	Posibilidad de afectación a la imagen institucional y al desarrollo de las actividades TICS, Por el bajo uso y apropiación de los servicios tecnológicos con la que cuenta la Entidad debido a la baja implementación de acciones dirigidas a socializar las herramientas tecnológicas y los diferentes sistemas tecnológicos que posee la entidad	100%	Oficina Asesora de Planeación
GESTIÓN TIC	Posibilidad de Afectación de la imagen institucional Por la baja implementación del plan de comunicaciones Debido a un déficit en los recursos y la capacidad de talento humano	100%	Dirección - Oficina de Prensa y Comunicaciones
GESTIÓN TIC	Posibilidad de Afectación de la imagen institucional Por la deficiente revisión de los contenidos emitidos por prensa y comunicaciones Debido a la debilidad de lineamientos para la verificación requisitos	100%	Dirección - Oficina de Prensa y Comunicaciones
MANEJO	Posibilidad de pérdida de imagen institucional por inadecuada inversión de los recursos, debido a la deficiente planeación de la gestión de la subdirección operativa	100%	Subdirección Operativa
MANEJO	Posibilidad de pérdida reputacional y económica por atención inadecuada e inoportuna de las emergencias, debido a fallas, tanto en la identificación de recursos logísticos, proyección de necesidades de la operación misional, como en la definición y aplicación de los procedimientos	100%	Subdirección Operativa

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
REDUCCIÓN	Posibilidad de crecimiento de desinformación y desconocimiento en temas de prevención a la ciudadanía. Por una deficiente manifestación de interés de la ciudadanía en el sector público y privado. Debido a una inadecuada socialización y cumplimiento de los diferentes curso y programas ofrecidos por la entidad.	100%	Subdirección de Gestión del Riesgo
REDUCCIÓN	posibilidad de deficiente apropiación de los conocimientos impartidos en la capacitación, generando esto un riesgo potencial en los procesos de atención y prevención de incidentes asociados en la atención de incendios, rescates y materiales peligrosos. Debido a la deficiente manifestación de interés de los participantes, sector privado y público en los procesos de capacitación. Por una inadecuada selección del personal a capacitar de los diferentes cursos ofrecidos por la UAECOB al interior de las entidades públicas y privadas.	100%	Subdirección de Gestión del Riesgo
REDUCCIÓN	Posibilidad de pérdida de credibilidad y confianza por parte de las organizaciones y usuarios por el no cumplimiento de los tiempos establecidos en la norma Debido a personal insuficiente para atender la demanda de requerimientos en los tiempos establecido	100%	Subdirección de Gestión del Riesgo
REDUCCIÓN	Posibilidad de retrasos en la emisión de los conceptos Técnicos en Aglomeraciones de Publico Por Insuficiente personal para atender los requerimientos Debido a Inadecuada Unificación de Criterios Técnicos y comunicación con el Personal Operativo	100%	Subdirección de Gestión del Riesgo
SERVICIO A LA CIUDADANIA	Posibilidad de pérdida reputacional por fallas en la atención a los grupos de valor, debido a que no se aplican adecuadamente los protocolos de atención.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Servicio al Ciudadano
SERVICIO A LA CIUDADANIA	Posibilidad de pérdida reputacional por incumplimiento legal (numeral 3 del Artículo 9 del Decreto 197 de 2014), debido al desconocimiento normativo aplicable al proceso de servicio a la ciudadanía	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Servicio al Ciudadano
SERVICIO A LA CIUDADANIA	Probabilidad de pérdida reputacional por incumplimiento en la atención a los derechos de petición de la ciudadanía, debido a faltas de oportunidad, coherencia, calidez y claridad de las respuesta	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Servicio al Ciudadano
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de pérdida reputacional, Debido a una ineficiente formulación, implementación y seguimiento de los mecanismos de autocontrol, autorregulación y autogestión por un bajo uso y apropiación del sistema de control interno.	100%	Oficina Asesora de Planeación Oficina de Control Interno

PROCESO	RIESGO	% CONTROLES	DEPENDENCIA
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de investigaciones disciplinarias y/o sanciones, por incumplimientos normativos, debido a no realizar la adecuada priorización de actividades con alto de riesgo, propuestas por el CICCI, o informes de ley obligatorios, con el fin de generar las alertas tempranas a la admón.	100%	Oficina de Control Interno
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de investigaciones disciplinarias y/o sanciones, por incumplimientos normativos, debido a no realizar la adecuada priorización de actividades con alto riesgo, propuestas por el CICCI, o informes de ley obligatorios, e incumplir el plan anual de auditorías de la vigencia, con el fin de generar las alertas tempranas a la admón.	100%	Oficina de Control Interno
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de afectación económica y reputacional, Por la debilidad en la documentación para el seguimiento de actividades (Segunda línea de defensa) Debido a la inadecuada administración de los riesgos institucionales	100%	Oficina Asesora de Planeación
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de investigaciones disciplinarias y/o sanciones o generación de hallazgos, por no dar respuesta oportuna a los requerimientos o no asistencia a las audiencias o citaciones realizadas por los entes de control externo debido a fallas en la radicación, mala asignación de los requerimientos o fallas en la comunicación interna, de aquellos requerimientos que tenga conocimiento la OCI	100%	Oficina de Control Interno
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de investigaciones disciplinarias y/o sanciones, por no cumplir con las acciones del plan de mejoramiento formulados con los entes de control externo, debido a acciones mal formuladas, falta de recursos, falta de seguimiento por parte de los responsables de las acciones	100%	Oficina de Control Interno
EVALUACIÓN Y CONTROL	Posibilidad de vulnerar los derechos procesales de los disciplinados, por falta de control de las acciones correspondientes dentro de los términos legales, debido al alto volumen de procesos disciplinarios activos, y falta de un seguimiento a los procesos asignados a los abogados de competencia que atienden los procesos.	100%	Subdirectora de gestión corporativa - Disciplinarios

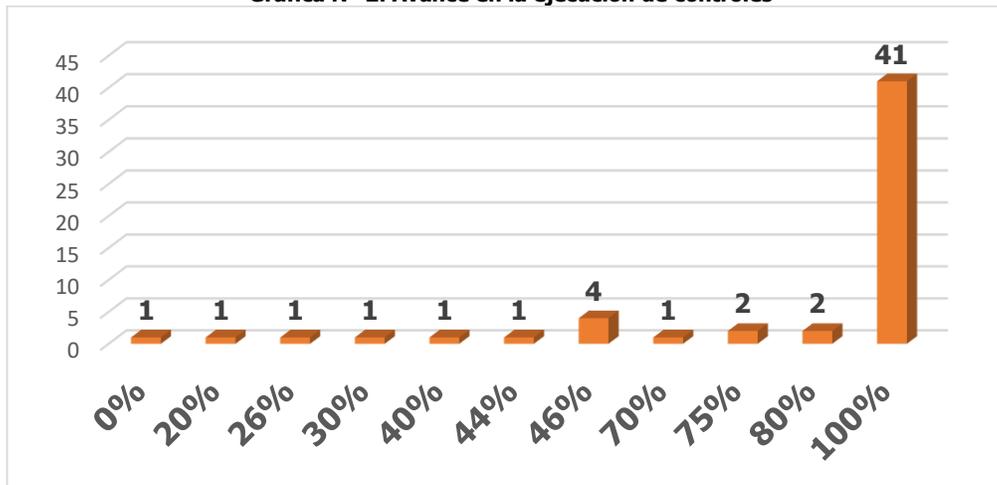
De acuerdo a lo anterior se evidencia que del total de los 56 riesgos implementados el 1,8% (1) no presento avance en la ejecución de los controles establecidos, por lo cual su resultado fue el 0% de avance, por lo que es importante que los controles generados para prevenir la materialización de los riesgos sean de manera permanente, es decir las actividades asociadas se

realicen periódicamente y estén siempre presentes.

Por otro lado 9 riesgos (16,1%) presentaron un avance inferior al 50% en sus controles establecidos, mientras que 5 riesgos (8,9%) presentaron un poco más de avance y estuvieron entre el 70% y el 80% de cumplimiento, En cuanto a los 41 riesgos (73,2%) restantes cumplieron al 100% con sus controles implementados.

A continuación, se muestra la representación gráfica de lo explicado anteriormente:

**Gráfica N° 2: Avance en la ejecución de controles**



A pesar de que gran parte de los controles establecidos para los riesgos se encontraron en un 100%, se observó en el seguimiento varios controles con un porcentaje bajo, lo cual puede permitir que los riesgos pueden estar expuestos a materializarse. Asimismo, el riesgo en el cual el control no se ha ejecutado, se encuentra con la más alta probabilidad de materializarse al no estar controlado por la Subdirección de Gestión del Riesgo al cual pertenece este riesgo.

#### **4. CONCLUSIONES**

En el seguimiento se encontraron los mapas de riesgos de procesos publicados en la página web de la UAECOB, donde se evidencia un buen trabajo por parte de los líderes de los procesos en la implementación y actualización de los mapas de riesgos asociados al nuevo mapa de procesos de la entidad.

Así mismo se resaltan las actividades realizadas por parte de Dirección, la Oficina Asesora Jurídica y la Subdirección Operativa por los resultados obtenidos en este seguimiento al identificar que los controles establecidos para los mapas de riesgos liderados por estas dependencias se encuentran fortalecidos y con un cumplimiento del 100% minimizando en gran proporción la materialización de los riesgos.

## 5. RECOMENDACIONES

- Se recomienda que los controles generados para prevenir la materialización de los riesgos sean de manera permanente, es decir las actividades asociadas se realicen periódicamente y estén siempre presentes.
- Aunque la Oficina Asesora de Planeación lidera la actualización de los mapas de riesgos de la UAECOB, se recomienda tener en cuenta, al interior de cada área, oficina y dependencia, generar mesas de trabajo como ejercicio de autocontrol para la valoración y actualización de los riesgos y así mantener los riesgos debidamente actualizados y funcionando.
- Se recomienda revisar aquellos controles que están con una calificación por debajo de 50% e identificar aquellas falencias o actividades que no se realizaron y así generar la gestión necesaria para fortalecer los controles.
- Se recomienda que todos los mapas de riesgos de procesos se encuentren debidamente aprobados mediante radicado interno, teniendo en cuenta que, para los procesos de Gestión Estratégica, Gestión Jurídica, Gestión TIC y Reducción no se identificó el radicado mediante el cual fueron aprobados.
- Se recomienda unificar los criterios de presentación de los mapas de riesgos en la página web institucional, con el fin de manejar una misma línea en la identificación y seguimiento de los mismos



**JAIME HERNANDO ARIAS PATIÑO**  
**JEFE OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**Elaboró:** Camilo Andrés Caicedo Estrada – Profesional de Control Interno – Cto 130/2022 