



# GERENCIA DE RIESGOS



INFORME DE MONITOREO DE  
RIESGOS INSTITUCIONALES  
1 al 31 de octubre de 2024

## Tabla de Contenido

<b>INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>2</b>
<b>OBJETIVO.....</b>	<b>2</b>
<b>ALCANCE.....</b>	<b>2</b>
<b>1. METODOLOGÍA.....</b>	<b>2</b>
<b>2. ESTRUCTURA RIESGOS INSTITUCIONALES EMB.....</b>	<b>4</b>
2.1 RIESGOS DE GESTIÓN.....	6
2.2 RIESGOS DE CORRUPCIÓN .....	8
2.3 RIESGOS FISCALES .....	10
2.4 RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.....	12
<b>3. RESULTADOS DEL MONITOREO .....</b>	<b>13</b>
3.1 MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS Y ALERTAS TEMPRANAS .....	15
3.2 SEGUIMIENTO A RIESGOS MATERIALIZADOS Y ALERTAS TEMPRANAS MONITOREO ANTERIOR .....	15
3.3 ESTADO DE PLANES DE ACCIÓN.....	17
3.4 MATRICES DE RIESGOS .....	18
3.5 RESULTADOS.....	18
<b>4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES .....</b>	<b>29</b>
<b>5. PASOS A SEGUIR .....</b>	<b>30</b>

## **INTRODUCCIÓN**

Este informe tiene como finalidad presentar los resultados obtenidos en el marco del monitoreo de riesgos del periodo, el cual es liderado por la Gerencia de Riesgos y cuyo alcance es aplicable a todos los procesos de la entidad y en las categorías de riesgos de Gestión, Corrupción, Fiscales y de Seguridad de la Información, el cual se encuentra enmarcado bajo los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP en la Guía de Administración de Riesgos V.6., la metodología establecida en el Manual para la gestión de riesgos institucionales de la EMB y las matrices de riesgos de los procesos.

## **OBJETIVO**

Socializar los resultados obtenidos en el marco de la etapa de monitoreo de riesgos acorde con la información reportada por la primera línea de defensa, con el propósito de asegurar el logro de los objetivos institucionales y facilitar la adopción de medidas en relación con la gestión de los riesgos de la Entidad.

## **ALCANCE**

Inicia con la solicitud de reporte del monitoreo a los procesos y finaliza con el análisis, conclusiones y socialización del informe. El monitoreo se aplica a los riesgos identificados en cada uno de los procesos de la EMB y corresponde al periodo comprendido del 1 al 31 de octubre de 2024.

## **1. METODOLOGÍA**

La gestión de riesgos de la EMB se basa en la Guía de Administración de Riesgos del DAFP versión 6 y los lineamientos del GR-MN-001 Manual para la gestión de riesgos institucionales de la EMB, aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno del 30 de agosto de 2023 - Acta No 4.

Para el monitoreo de riesgos de la EMB se toman como base las matrices de riesgos definidas y la información suministrada por la primera línea de defensa respecto a la materialización de los riesgos, alertas tempranas, ejecución de los controles y estado de avance de los planes de acción, para lo cual la Gerencia de Riesgos analiza la información y emite las recomendaciones que sean pertinentes.

La Gerencia de Riesgos solicitó a los procesos mediante correo electrónico del 28 de octubre el reporte del monitoreo de riesgos y las evidencias correspondientes, realizando reuniones de monitoreo con cada uno de los procesos el 1, 7, 8 y 12 de noviembre de 2024.

Los procesos sobre los cuales se realizó el presente monitoreo son los listados a continuación, en donde se presentan la cantidad de riesgos de acuerdo con su tipología: riesgos de gestión (RG) que representan el 50%, riesgos de corrupción (RC) que representan el 19%, riesgos fiscales (RF) que

representan el 26% y los riesgos de seguridad de la información (RI) que representan el 5%, así mismo se indican la cantidad de controles no duplicados asociados por cada proceso:

No.	Siglas	Proceso	RG	RC	RF	RI	Total Riesgos	%	Total Controles	%
1	PE	Planeación Estratégica	2	0	0	0	2	2%	4	2%
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	2	1	0	0	3	3%	5	3%
3	DO	Desarrollo Organizacional	4	0	1	0	5	4%	7	4%
4	GR	Gestión de Riesgos	2	0	2	0	4	4%	6	4%
5	CC	Comunicación Corporativa	2	1	0	0	3	3%	3	2%
6	CM	Cultura Ciudadana	1	0	0	0	1	1%	1	1%
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	1	0	0	2	2%	4	2%
8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	1	1	2	0	4	4%	5	3%
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	1	1	2	0	4	4%	5	3%
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	3	0	0	0	3	3%	3	2%
11	AP	Gestión Adquisición Predial	5	2	2	0	9	8%	13	8%
12	OP	Operación y Mantenimiento (*)	N.A	N.A	N.A	N.A	N.A	0%	N.A	0%
13	GL	Gestión Legal	1	1	3	0	5	5%	5	3%
14	GC	Gestión Contractual	3	1	3	0	7	7%	5	3%
15	GF	Gestión Financiera	7	2	1	0	10	9%	22	13%
16	TH	Gestión de Talento Humano	5	2	3	0	10	9%	13	8%
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	5	2	4	0	11	10%	20	12%
18	AC	Atención al Ciudadano	2	0	0	0	2	2%	4	2%
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	2	0	0	0	2	2%	2	1%
20	GT	Gestión Tecnológica	1	2	2	3	8	8%	16	10%
21	GD	Gestión Documental	0	1	2	2	5	5%	9	5%
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	2	1	0	0	3	3%	9	5%
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	2	1	1	0	4	4%	5	3%
<b>Total</b>			<b>54</b>	<b>20</b>	<b>28</b>	<b>5</b>	<b>107</b>	<b>100%</b>	<b>166</b>	<b>100%</b>
			<b>50%</b>	<b>19%</b>	<b>26%</b>	<b>5%</b>				

(\*) Nota: El proceso de Operación y Mantenimiento se encuentra inactivo.

	Estratégico		Misional		Apoyo y soporte		Seguimiento, Evaluación y Control
---	-------------	---	----------	---	-----------------	---	-----------------------------------

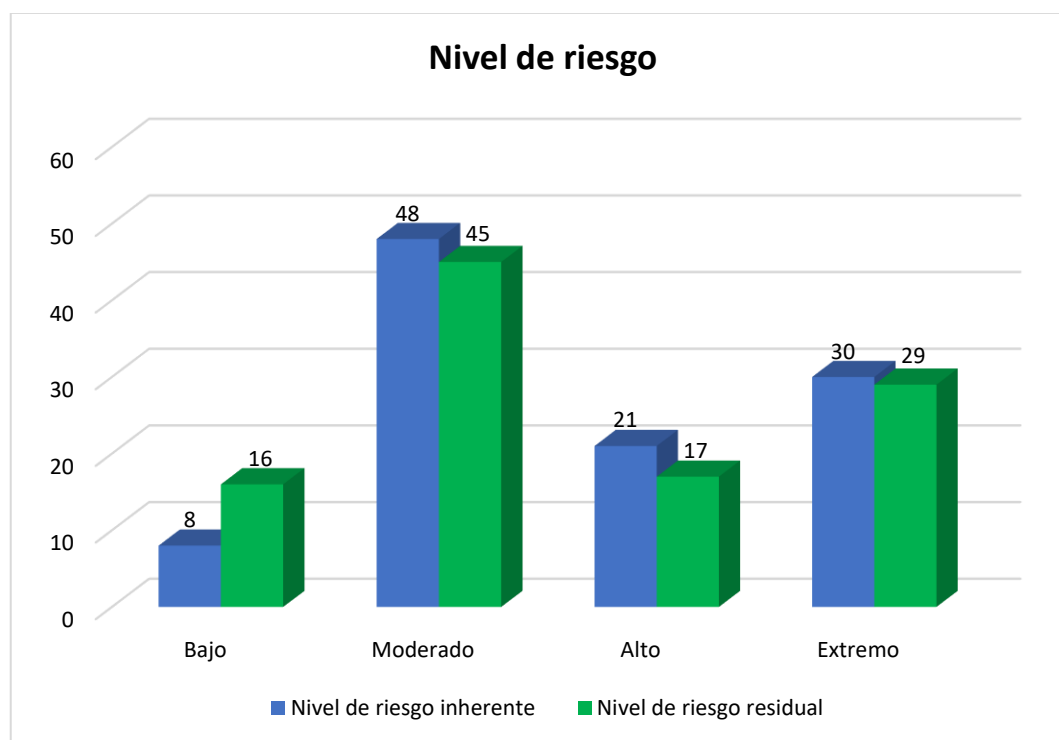
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

Con relación a los 166 controles identificados, el 73% corresponde a 121 controles de tipo preventivo, el 22% a 37 controles de tipo detectivo y el 5% corresponden a 8 controles correctivos, los cuales están asignados a uno o varios riesgos dentro de un mismo proceso.



## 2. Estructura riesgos institucionales EMB

La Empresa Metro de Bogotá para la vigencia objeto de este informe, cuenta con 54 riesgos de gestión (50%), 28 riesgos fiscales (26%), 5 riesgos de seguridad de la información (5%) y 20 riesgos de corrupción (19%), para un total de 107 riesgos identificados.



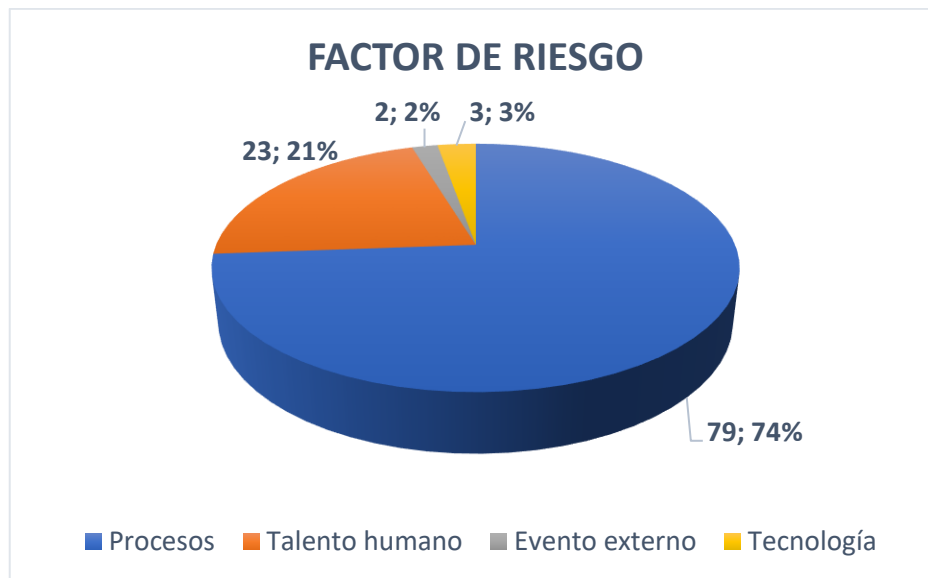
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

### Nivel de riesgo según tipología

	Gestión		Corrupción		Fiscal		Seguridad de la información		Total Nivel Inherente	Total Nivel Residual
	Inherente	Residual	Inherente	Residual	Inherente	Residual	Inherente	Residual		
Bajo	3	6			5	9		1	8	16
Moderado	31	30			17	13		2	48	45
Alto	13	12	1	1	2	2	5	2	21	17
Extremo	7	6	19	19	4	4			30	29
<b>TOTAL</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	<b>28</b>	<b>28</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>107</b>	<b>107</b>

Fuente: Matriz de riesgos institucionales

Las siguientes gráficas muestran la estructura de los riesgos de acuerdo con las diferentes características de los riesgos institucionales de la EMB:



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 73.8% de los riesgos de la EMB, es decir, 79 de los 107 riesgos identificados tienen como factor de riesgo los procesos que corresponde a eventos relacionados con fallas en los procesos que deben realizar los servidores de la organización, el 21.5% de los riesgos de la EMB, es decir, 23 de los 107 riesgos identificados tienen como factor de riesgo el talento humano, dentro de los cuales se encuentran 3 riesgos de gestión y 20 riesgos de corrupción que tienen asociado este factor, le siguen 3 riesgos correspondientes al 2.8% asociados a eventos que pueden afectar la infraestructura tecnológica de la entidad, y por último el 1.9% de los riesgos vinculados a eventos externos.



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 72.9% de los riesgos de la EMB, es decir, 78 de los 107 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Ejecución y administración de procesos lo cual es coherente con la distribución por factor de riesgo de la anterior gráfica, el 21,5% de los riesgos de la EMB, es decir, 23 de los 107 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Fraude interno, es importante resaltar que, en este factor se encuentran los 20 riesgos de corrupción y 3 riesgos de gestión, el 1,9% de los riesgos de la EMB, es decir, 2 de los 107 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Usuarios, productos y prácticas que son fallas negligentes o involuntarias de las obligaciones frente a los usuarios y que impiden satisfacer una obligación profesional frente a éstos, el 1,9% de los riesgos de la EMB, es decir, 2 de los 107 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Fallas tecnológicas y el 1.9% restante se encuentran clasificados en las categorías de Daños a activos físicos.

**2.1 Riesgos de Gestión**

La EMB tiene identificados 54 riesgos de gestión los cuales tienen asignados 99 controles asignados y distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

No.	Siglas	Proceso	RG	Total Controles
1	PE	Planeación Estratégica	2	5
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	2	3
3	DO	Desarrollo Organizacional	4	7
4	GR	Gestión de Riesgos	2	3
5	CC	Comunicación Corporativa	2	2
6	CM	Cultura Ciudadana	1	1

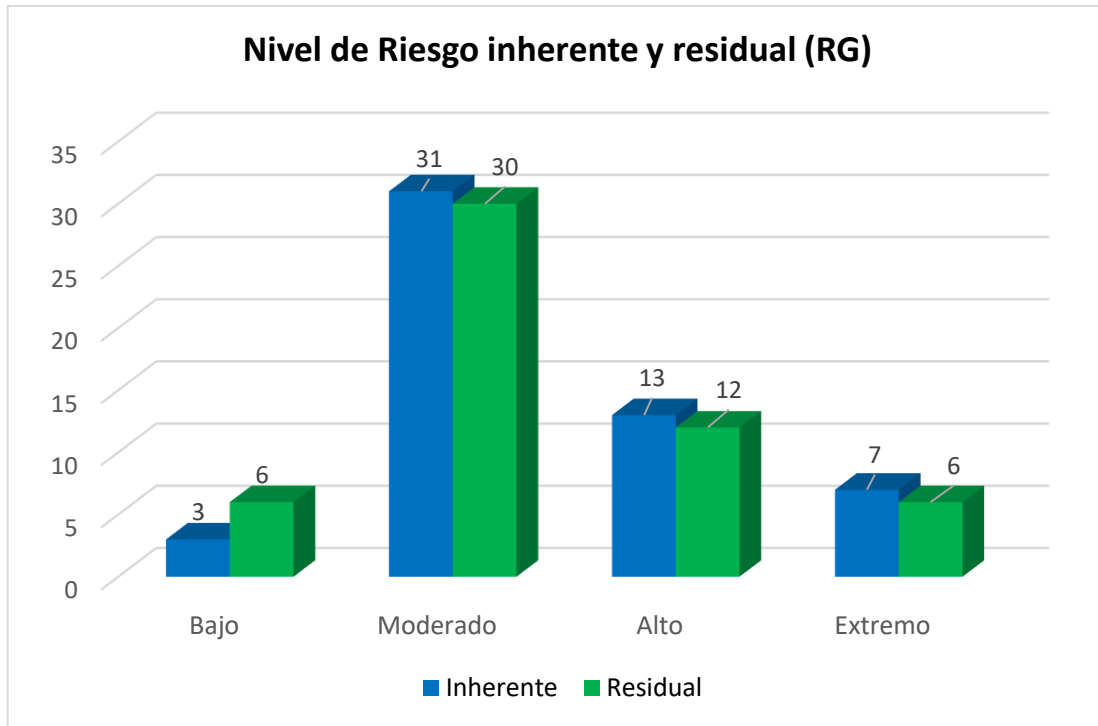
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	2
8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	1	2
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	1	1
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	3	3
11	AP	Gestión Adquisición Predial	5	11
12	OP	Operación y Mantenimiento	N/A	N/A
13	GL	Gestión Legal	1	2
14	GC	Gestión Contractual	3	5
15	GF	Gestión Financiera	7	17
16	TH	Gestión de Talento Humano	5	7
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	5	9
18	AC	Atención al Ciudadano	2	4
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	2	2
20	GT	Gestión Tecnológica	1	3
21	GD	Gestión Documental	0	
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	2	7
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	2	3
<b>Total</b>			<b>54</b>	<b>99</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos de gestión (RG) se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgo inherente y residual así:

Nivel de Riesgo	Riesgos de Gestión			
	Inherente	%	Residual	%
Bajo	3	5,6%	6	11,1%
Moderado	31	57,4%	30	55,6%
Alto	13	24,1%	12	22,2%
Extremo	7	13,0%	6	11,1%
<b>Total general</b>	<b>54</b>	<b>100%</b>	<b>54</b>	<b>100%</b>





Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 55.6% de los riesgos de gestión de la EMB se encuentran en el nivel de riesgo residual “Moderado” y tienen establecidos 47 controles, el 11.1% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Bajo” y tienen establecidos 16 controles, estos 36 riesgos se encuentran dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad.

Por otra parte, el 22.2% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto” y tienen establecidos 24 controles, el 11.1% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Extremo” y tienen establecidos 12 controles, estos 18 riesgos se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles se establecieron planes de acción para su mitigación.

## 2.2 Riesgos de corrupción

La EMB tiene identificados 20 riesgos de corrupción los cuales cuentan con 35 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

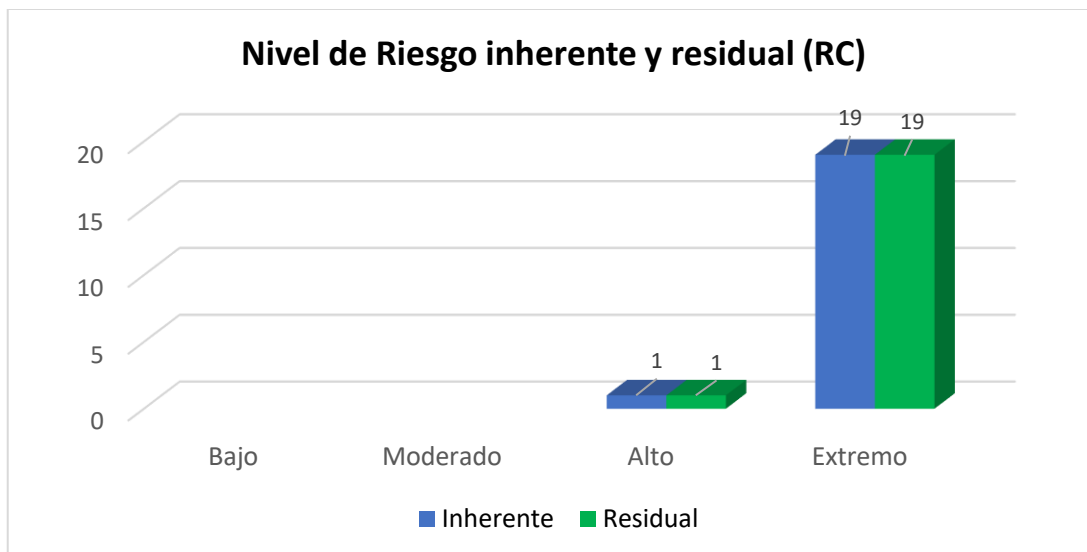
No.	Siglas	Proceso	RC	Total Controles
1	PE	Planeación Estratégica	0	N/A
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	1	2
3	DO	Desarrollo Organizacional	0	N/A
4	GR	Gestión de Riesgos	0	N/A
5	CC	Comunicación Corporativa	1	1
6	CM	Cultura Ciudadana	0	N/A
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	2

8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	1	1
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	1	1
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	0	N/A
11	AP	Gestión Adquisición Predial	2	3
12	OP	Operación y Mantenimiento	N/A	N/A
13	GL	Gestión Legal	1	1
14	GC	Gestión Contractual	1	1
15	GF	Gestión Financiera	2	3
16	TH	Gestión de Talento Humano	2	4
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	2	5
18	AC	Atención al Ciudadano	0	N/A
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	0	N/A
20	GT	Gestión Tecnológica	2	2
21	GD	Gestión Documental	1	4
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	1	3
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	1	2
<b>Total</b>			<b>20</b>	<b>35</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos de corrupción (RC) se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgo inherente y residual así:

Nivel de Riesgo	Corrupción			
	Inherente	%	Residual	%
Bajo	0	0,0%	0	0,0%
Moderado	0	0,0%	0	0,0%
Alto	1	5,0%	1	5,0%
Extremo	19	95,0%	19	95,0%
<b>Total general</b>	<b>20</b>	<b>100%</b>	<b>20</b>	<b>100%</b>



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El nivel de impacto de los riesgos de corrupción se establece de acuerdo con la cantidad de respuestas afirmativas al cuestionario de 19 preguntas establecidas en la Guía de Riesgos del DAFP, los riesgos de corrupción no tienen controles que disminuyan impacto, razón por la cual el nivel de riesgo residual se mantiene igual al inherente.

Según la gráfica anterior, el 95% de los riesgos de corrupción de la EMB de acuerdo con su nivel de riesgo residual se encuentra en “Extremo” y se tienen establecidos 34 controles, el 5% se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto”, y se tiene establecido 1 control. Estos niveles de riesgo residual se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles se establecieron planes de acción.

### 2.3 Riesgos Fiscales

La EMB tiene identificados 28 riesgos fiscales los cuales cuentan con 44 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

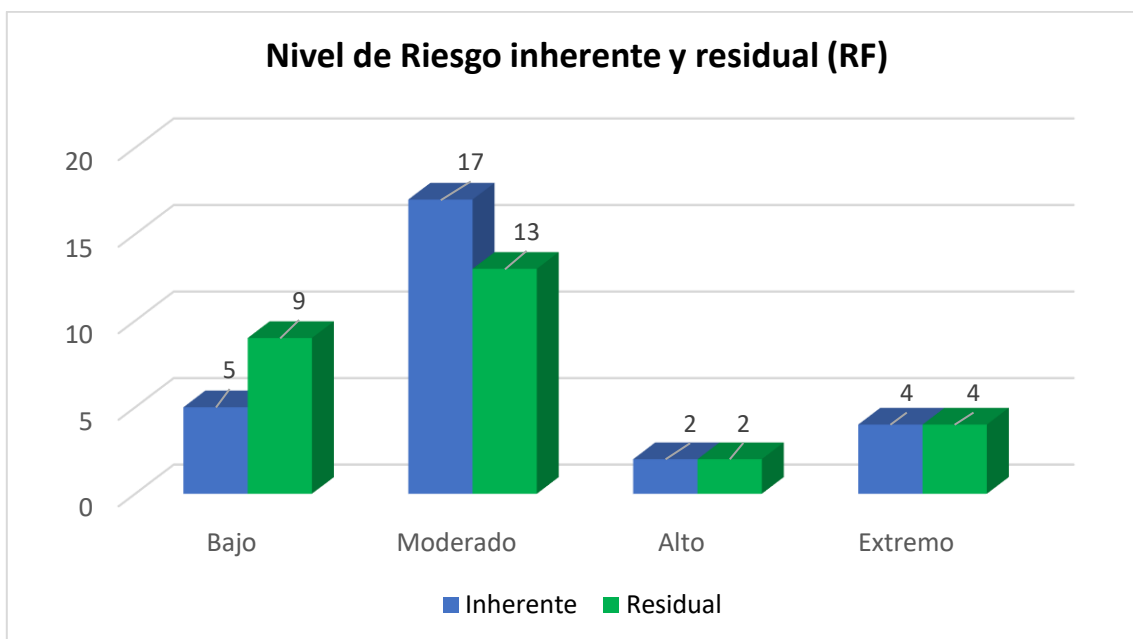
No.	Siglas	Proceso	RF	Total, Controles
1	PE	Planeación Estratégica	0	N/A
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	0	N/A
3	DO	Desarrollo Organizacional	1	1
4	GR	Gestión de Riesgos	2	4
5	CC	Comunicación Corporativa	0	N/A
6	CM	Cultura Ciudadana	0	N/A
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	0	N/A
8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	2	2
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	2	4
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	0	N/A
11	AP	Gestión Adquisición Predial	2	2
12	OP	Operación y Mantenimiento	N/A	N/A
13	GL	Gestión Legal	3	3
14	GC	Gestión Contractual	3	3
15	GF	Gestión Financiera	1	4
16	TH	Gestión de Talento Humano	3	4
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	4	9
18	AC	Atención al Ciudadano	0	N/A
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	0	N/A
20	GT	Gestión Tecnológica	2	3
21	GD	Gestión Documental	2	4
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	0	N/A
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	1	1
<b>Total</b>			<b>28</b>	<b>44</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos fiscales (RF) se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgo inherente y residual así:

Nivel de Riesgo	Fiscal			
	Inherente	%	Residual	%
Bajo	5	17,9%	9	32,1%
Moderado	17	60,7%	13	46,4%
Alto	2	7,1%	2	7,1%
Extremo	4	14,3%	4	14,3%
<b>Total general</b>	<b>28</b>	<b>100%</b>	<b>28</b>	<b>100%</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 46.4% de los riesgos fiscales de la EMB se encuentra en el nivel de riesgo residual “Moderado” y tienen establecidos 18 controles, el 32.1% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Bajo” y tienen establecidos 13 controles, estos 22 riesgos se encuentran dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad.

Por su parte, el 14.3% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Extremo” y tienen establecidos 8 controles, el 7.1% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto” y tienen establecidos 5 controles, estos 6 riesgos se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles se establecieron planes de acción para su mitigación.

## 2.4 Riesgos de Seguridad de la Información

La EMB tiene identificados 5 riesgos de Seguridad de la Información los cuales cuentan con 22 controles distribuidos en dos procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

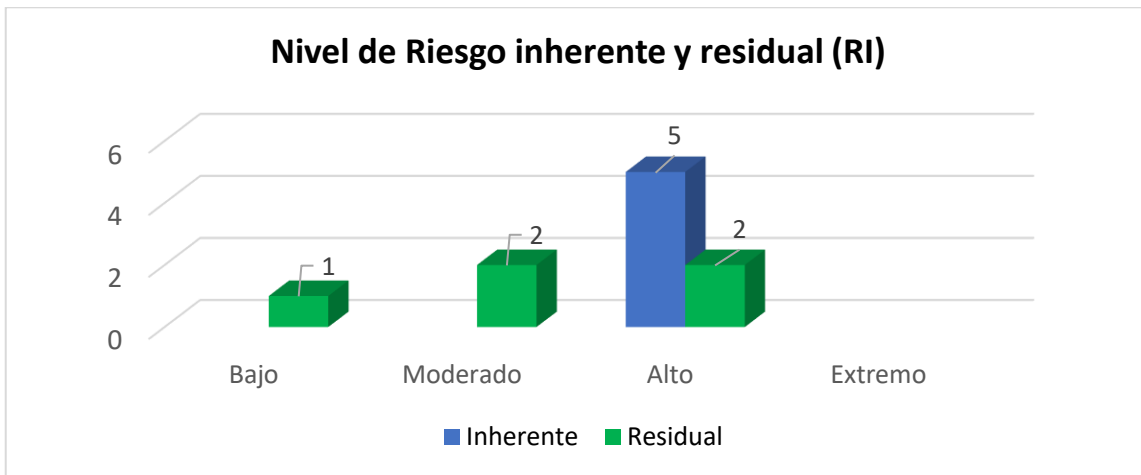
Clase	Siglas	Proceso	No. de Riesgos	No. de controles
Apoyo y soporte	GT	Gestión Tecnológica	3	15
	GD	Gestión Documental	2	7
<b>Total</b>			<b>5</b>	<b>22</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos de Seguridad de la Información (RI) se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgo inherente y residual así:

Nivel de Riesgo	Seguridad de la información			
	Inherente	%	Residual	%
Bajo	0	0,0%	1	20,0%
Moderado	0	0,0%	2	40,0%
Alto	5	100,0%	2	40,0%
Extremo	0	0,0%	0	0,0%
<b>Total general</b>	<b>5</b>	<b>100%</b>	<b>5</b>	<b>100%</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 20% de los riesgos de seguridad de la información de la EMB se encuentra en el nivel de riesgo residual “Bajo” y se tienen establecidos 7 controles para este riesgo, el 40% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Moderado” y se tienen establecidos 8 controles, estos 3 riesgos se encuentran dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad.

Por su parte, el 40% se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto” y se tienen establecidos 7 controles para estos 2 riesgos, los cuales se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles se establecieron planes de acción.

### 3. Resultados del monitoreo

De acuerdo con la Política de Administración de Riesgos de la EMB y los roles de las líneas de defensa establecidos para el reporte de la gestión de riesgos y el monitoreo a la misma, a continuación, se presentan los resultados obtenidos en el monitoreo respecto al reporte de alertas tempranas y materialización de riesgos, la gestión realizada frente a los controles asociados a los riesgos, resultados de los KRI's (key risk indicators) y el avance en la ejecución de los planes de acción formulados.



La Gerencia de Riesgos cuenta con la información diligenciada del monitoreo y las evidencias en el repositorio de información dispuesto en el OneDrive, a continuación, se presenta el estado de aprobación de los monitoreos de riesgos por parte de los líderes de los procesos o sus delegados:

No.	Clase	Siglas	Proceso	Aprobación
1	Estratégico	PE	Planeación Estratégica	8/11/2024
2		GI	Gobierno Corporativo y relaciones	8/11/2024
3		DO	Desarrollo Organizacional	8/11/2024
4		GR	Gestión de Riesgos	14/11/2024
5		CC	Comunicación Corporativa	12/11/2024
6		CM	Cultura Ciudadana	12/11/2024
7	Misional	PP	Planeación de Proyectos Férreos	7/11/2024
8		DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	7/11/2024
9		PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	12/11/2024
10		GA	Gestión Ambiental, Social y SST	12/11/2024
11		AP	Gestión Adquisición Predial	13/11/2024
12		OP	Operación y Mantenimiento (*)	N/A
13	Apoyo y soporte	GL	Gestión Legal	8/11/2024
14		GC	Gestión Contractual	12/11/2024
15		GF	Gestión Financiera	12/11/2024
16		TH	Gestión de Talento Humano	12/11/2024
17		RF	Gestión de Recursos Físicos	12/11/2024
18		AC	Atención al Ciudadano	12/11/2024
19		CA	Cumplimiento y Anticorrupción	8/11/2024
20		GT	Gestión Tecnológica	12/11/2024
21		GD	Gestión Documental	12/11/2024
22	Seguimiento, evaluación y control	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	7/11/2024
23		AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	1/11/2024

Fuente: Matriz de riesgos institucionales

(\*) Nota 1: El proceso de Operación y mantenimiento se encuentra inactivo.

### 3.1 Materialización de riesgos y alertas tempranas

En este período no se reporta materialización de riesgos.



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

La Gerencia de Riesgos emite la siguiente alerta temprana en el proceso de Gestión Tecnológica:

**Alerta temprana:** Debido a demoras en el proceso contractual, podría presentarse una afectación a la operación de la entidad por no contar con un proveedor que preste los servicios de mantenimiento preventivo a las UPS y equipos propios.

Se espera que se pueda suscribir el contrato en esta vigencia, y realizar el respectivo mantenimiento de los equipos.

### 3.2 Seguimiento a riesgos materializados y alertas tempranas monitoreo anterior

**Seguimiento al riesgo materializado:** en el mes anterior se reportó la materialización de un riesgo en el proceso de Atención al Ciudadano.

**Riesgo de gestión AC-RG-001:** *Posibilidad de impacto reputacional por el inicio de actuaciones administrativas o judiciales por parte de los grupos de interés y de valor, o quejas por la vulneración de los derechos humanos ante un trato cruel, inhumano o degradante, o sanciones por parte de los Entes de Control, debido a no dar respuesta a las PQRSD ciudadanas o dar respuesta fuera de los términos de ley, o incumplir los atributos de calidad (coherencia, claridad, calidez y oportunidad).*



Se presentó el vencimiento de una PQRSD que fue recibida directamente por los canales de atención a la ciudadanía dispuestos por el Concesionario Metro Línea 1 y se reporta su gestión extemporánea en el *“Informe mensual de calidad de las respuestas, enviado por la Dirección Distrital de Calidad del Servicio”*. Motivo por el cual, la Gerencia de Comunicaciones, Ciudadanía y Cultura notificó a la interventoría mediante oficio EXTS24-0006483 la gestión extemporánea realizada por el Concesionario para la petición con radicado BTE No. 382739202 (la respuesta se radicó un día después al término de ley), teniendo en cuenta, que es obligación de la interventoría, conforme a lo establecido en el apéndice A2 – Obligaciones específicas del contrato de interventoría en su numeral z, literal dd: *Llevar trazabilidad de las peticiones gestionadas por el Concesionario y hacer un control permanente en función de vigilar que las PQRS sean respondidas en los términos previstos en la Ley Aplicable.*

Adicionalmente, el equipo de Atención al Ciudadano de la GCC programó una reunión para el mes de noviembre con los profesionales delegados como enlaces de PQRSD del Concesionario ML1, PMO e Interventoría, con el fin de brindar retroalimentación frente a las observaciones emitidas en el referido Informe y conocer las medidas correctivas que va a tomar el Concesionario ML1.

**Seguimiento a las alertas tempranas:** se mantienen las dos alertas reportadas en anteriores monitoreos:

- **Proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos:** *“...con relación al pago de cantidades de obras para adecuación y reparación de desvíos por Componente D (Desvío) sobre las obras ejecutadas dentro del límite de intervención”*. Al respecto, el proceso indicó que la Interventoría, presentó los cálculos de la retribución del tercer trimestre de 2024 que incluyen el componente D (obras para adecuación y reparación de desvíos) y realizó corrección del valor a retribuir por el pago de cantidades de obra ejecutadas dentro del límite de intervención del Proyecto en las actas de retribución del II y III trimestre de 2022 y II trimestre de 2023 en virtud de lo establecido en la Sección 3.1 (j) del Contrato de Concesión. Quedando pendiente realizar el respectivo pago.
- **Proceso Gestión de adquisición Predial:** *“Riesgo AP-RG-001 Posibilidad de impacto económico y reputacional por el pago de multas o sanciones y/o publicidad negativa hacia la EMB y/o acciones judiciales en contra de la Entidad, por la entrega inoportuna de los predios para el inicio de las obras de los proyectos, debido a dificultades o demoras en los trámites de alguna de las etapas de la gestión predial, y/o en la negociación y entrega del inmueble.”*

De acuerdo con lo informado por el proceso se han presentado situaciones particulares que han impedido la entrega de tres predios al Concesionario, como se detalla a continuación.

El proceso indica que se ha realizado seguimiento a los componentes técnicos y jurídicos para el avance en la gestión para la entrega de los predios al Concesionario, encontrando que para tres (3) de éstos, se han superado las fechas establecidas en el AT12 y sus modificatorios, sin que a la fecha se hayan materializado los impactos jurídicos, económicos y/o reputacionales descritos en el riesgo. Los predios corresponden a:

**a) ID503 - Flotas Magdalena:** Presencia de Determinante Ambiental ubicado en la Estación 9; para lo cual se realizaron actividades para la remediación ambiental en cabeza del contratista de demoliciones previa aprobación de la SDA. El proceso indicó que mediante el radicado EXT24-0006352 se notificó al concesionario ML1 de la entrega material del predio para el día 11 de octubre de 2024; no obstante, el 22 de octubre del corriente el Concesionario ML1 dio respuesta mediante oficio rechazando la entrega. Por lo anterior, la EMB va a reiterar la entrega de este predio, considerando que la Secretaría Distrital de Ambiente- SDA concluyó que ya no es necesario adelantar actividades adicionales de remediación en el predio.

**b) ID 832 - Colindante con Bien de Interés Cultural:** ubicado en la Estación 12, su situación imposibilitó la demolición total del mismo. Actualmente se encuentra en aprobación la alternativa presentada al IDPC, que se basa en realizar la construcción de una estructura que aisle el BIC del proyecto PLMB. La EMB le notificó al Concesionario la imposibilidad de poner a disposición el predio dentro de los plazos definidos, por lo anteriormente expuesto.

**c) ID 1586, ID 1549 - Áreas HOMI:** Áreas puestas a disposición del Concesionario ML1, quien en el mes de enero manifestó no suscribir el acta por encontrarse afectados al ser un bien de interés cultural – BIC. Actualmente se encuentra en revisión y ajuste por parte del Concesionario, la evaluación de una alternativa que permita modificar la ubicación de la pila para no afectar el predio.

### 3.3 Estado de planes de acción

De acuerdo con los planes de acción formulados en los procesos, se tienen un total de 50 planes para ejecutar en la vigencia 2024, de los cuales 29 planes equivalentes al 58% se encuentran cumplidos, 14 planes equivalentes al 28% se encuentran en ejecución, y 7 planes equivalentes al 14% no presentan avances, aclarando que se encuentran dentro del plazo para su ejecución.

Teniendo un 42% de planes abiertos y un 58% de planes cerrados.

Proceso	Cumplido	En ejecución	Sin avance	Total
Atención al Ciudadano	1			1
Comunicación Corporativa	1	1		2
Control interno de Asuntos Disciplinario	2	1		3
Cultura Ciudadana		1		1
Cumplimiento y Anticorrupción		2		2
Desarrollo Organizacional			1	1
Evaluación y mejoramiento de la gestión	1			1
Gestión Adquisición Predial	2	2		4
Gestión Contractual	1	1		2
Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	2			2
Gestión de Recursos Físicos	3	1		4
Gestión de Riesgos		2	1	3

Gestión de Talento Humano	3			3
Gestión Documental	1	1		2
Gestión Financiera	2	1	2	5
Gestión Integral de Proyectos Férreos	1		1	2
Gestión Legal	1	1	1	3
Gestión Tecnológica	4			4
Gobierno Corporativo y relaciones	1		1	2
Planeación de Proyectos Férreos	2			2
Planeación Estratégica	1			1
<b>TOTAL</b>	<b>29</b>	<b>14</b>	<b>7</b>	<b>50</b>
	<b>58%</b>	<b>28%</b>	<b>14%</b>	<b>100%</b>

Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

### 3.4 Matrices de riesgos

En este período no fue necesario realizar actualización de matrices de riesgos.

### 3.5 Resultados

Se realizó monitoreo al 100% de los riesgos de gestión, fiscales, seguridad de la información y de corrupción, detallando en la tabla respectiva de cada proceso, materialización de los riesgos u ocurrencia de alertas tempranas, presentación de evidencias de ejecución y resultados de los indicadores de los controles y la cantidad de planes abiertos y cerrados por proceso.

Se aclara que, solo se mencionan aquellos controles que no se ejecutaron dada su periodicidad o porque no se presentó la actividad que lleva a su aplicación, caso contrario si no hay alguna situación en particular, se indica que, no se presentan observaciones tras haberse revisado los elementos indicados en la tabla de cada proceso, considerando que la información detallada de la gestión en cada proceso se registra en el Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales.

A continuación, se presentan los resultados del monitoreo:

#### Planeación estratégica (PE)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
1	PE	Planeación Estratégica	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	1

- No se presentan observaciones.

### Gobierno Corporativo y relaciones (GI)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	1

- **GI-RC-001: “...manipulación o divulgación de información reservada relacionada con los asuntos de gobierno corporativo con el fin de favorecer intereses privados a cambio de la obtención de algún beneficio (...):** En relación con el control **GI-C5** no hubo vinculación de servidores, por esta razón no aplicó la suscripción de los documentos que establecen el compromiso de salvaguardar la información confidencial.

### Desarrollo Organizacional (DO)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
3	DO	Desarrollo Organizacional	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	0

- **DO-RG-002: “...retrasos en la ejecución del Plan de Fortalecimiento MIPG...”:** Con relación al control **DO-C3** que corresponde a la formulación del plan de fortalecimiento 2024, éste se realiza anualmente y ya fue aprobado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño con el Acta No. 001 - CIGD 2024.
- **DO-RG-004: “...presentación de información estadística asociada a los procesos misionales de la EMB que no cumpla con los criterios de calidad requeridos...”:** con relación al control **DO-C7** no aplicó en este mes, dado que no se requirió actualización de la información estadística (la última reportada corresponde al Observatorio de ocupación y valor del suelo registrada en el Servicio Estadístico Nacional - SEN).

### Gestión de Riesgos (GR)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
4	GR	Gestión de Riesgos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	3	0

- **GR-RG-001 “...contratación extemporánea del Programa de seguros de la EMB, debido a condiciones del mercado local de seguros y reasegurador que puedan afectar la contratación de pólizas de seguros o por la inadecuada planificación del proceso de contratación del Programa de Seguros.”:** con relación al control **GR-C1** de seguimiento al cronograma de contratación del corredor de seguros y del Programa de Seguros, y al control **GR-C2** de realización de mesas de trabajo con el corredor de seguros para estructurar el proceso de contratación del programa de seguros, dichos controles ya no aplican en razón a que ya se suscribieron los respectivos contratos.

- **GR-RF-001:** “...no tener incluidos todos los bienes muebles e inmuebles de la entidad en el contrato de seguro, debido a falencias en la estructuración del proceso de contratación y/o identificación errada de los riesgos asegurables de la EMB.”: con relación al control **GR-C3** no se solicitó actualización de inventarios en el período, ésta se realizó en el mes de marzo.

#### **Comunicación Corporativa (CC)**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
5	CC	Comunicación Corporativa	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	1

- **CC-RC-001:** “...filtración a terceros de información confidencial del proyecto Metro de Bogotá con el fin de utilizar la misma para beneficio privado a cambio de dádivas...”: no aplicó la ejecución del control **CC-C3** en razón a que no hubo vinculación de servidores, y por tanto no se requirió la suscripción de los documentos que establecen el compromiso de salvaguardar la información confidencial.

#### **Cultura Ciudadana (CM)**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
6	CM	Cultura Ciudadana	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	0

- No se presentan observaciones.

#### **Planeación de proyectos férreos (PP)**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	2

- **PP-RG-001:** “...errores en la estructuración técnica, legal y/o financiera, por falta de definiciones de entidades externas que puedan afectar el proyecto o por una identificación deficiente de actividades, tiempos de ejecución o actores que intervienen en el proyecto.”: con relación al control **PP-C1** en el periodo no se llevaron a cabo mesas interinstitucionales para coordinación de temas del proyecto, dado que tuvo lugar el seguimiento a la Licitación Pública Internacional del Proyecto.

### Gestión de Proyectos de desarrollo inmobiliario y urbanístico (DI)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	2

- **DI-RG-002:** “...reducción en los ingresos no tarifarios esperados por la no habilitación de las herramientas que permitan la captura de valor...”: no aplicó la ejecución del control DI-C6 dado en el período no fue necesario solicitar la habilitación de normas.
- **DI-RF-001:** “...reducción en los ingresos no tarifarios esperados y/o menor atracción de posibles aliados estratégicos...”: no aplicó la ejecución del control DI-C5 dado que en el periodo no se realizaron informes de prefactibilidad o factibilidad relacionados.
- **DI-RC-002:** “...orientar los procesos, por la divulgación de información relacionada con los estudios de estructuración de los proyectos de negocios no tarifarios del área de influencia del Proyecto Metro, previo a la apertura pública del proceso...”: no aplicó la ejecución del control DI-C7 en razón a que no hubo vinculación de servidores, y por tanto no se requirió la suscripción de los documentos que establecen el compromiso de salvaguardar la información confidencial

### Gestión Integral de Proyectos Férreos (PF)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	No	Si	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	1

- **Observación:** Del control PF-C2 relativo a los comités de seguimiento, el proceso indicó los comités realizados con TAR, Concesión, PMO, Interventoría; aclarando que en algunos casos las actas se encuentran en revisión para firma como es el caso de Concesión.
- El proceso reportó una alerta temprana en meses anteriores, la cual se mantiene a la fecha y se detalla en el numeral 3.2 de este documento.

### Gestión Ambiental, Social y SST (GA)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	N/A	N/A

- No se presentan observaciones.

### Gestión Adquisición Predial (AP)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
11	AP	Gestión Adquisición Predial	No	Si	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	2

- **AP-RG-001: “...entrega inoportuna de los predios para el inicio de las obras de los proyectos...”:** no aplicó el control **AP-C1** de elaboración de las listas de chequeo para solicitar a la UAECD los avalúos comerciales de los nuevos predios (82) a adquirir, de acuerdo con los diseños de detalle. La EMB se encuentra gestionado los insumos pertinentes previo al envío a la entidad evaluadora. Así mismo, no aplicó el control **AP-C3** de verificación del cumplimiento de las condiciones para entrega de inmuebles a la EMB, en razón a que no se tenía programado recibir predios.
- **AP-RF-001: “...pago de sanciones al no presentar la declaración del impuesto predial o presentarlo con errores dentro de los plazos establecidos...”:** con relación al control **AP-C13** no se ejecutó dado que la presentación del impuesto predial se realiza en el mes de diciembre de cada vigencia (anual).
- El proceso reportó una alerta temprana en el mes de junio, la cual se mantiene a la fecha y se detalla en el numeral 3.2 de este documento.

### Gestión Legal (GL)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
13	GL	Gestión Legal	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	1

- **GL-RF-002: “...pago de intereses moratorios por el pago tardío de las sentencias y conciliaciones...”:** el control **GL-C5** no aplicó en el periodo, dado que no se realizó la actividad que conlleva a su ejecución, esto es el pago de sentencias o conciliaciones en contra de la EMB.
- **GL-RF-003: “...imposibilidad de recuperar los recursos pagados por la entidad, debido a la caducidad de la acción de repetición o falencias en el ejercicio de esta acción.”:** el control **GL-C6** no aplicó en el periodo, dado que no se realizó la actividad que conlleva a su ejecución, esto es la presentación de acciones de repetición.

### Gestión Contractual (GC)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
14	GC	Gestión Contractual	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	1

- **GC-RG-002: “...toma de decisiones con información incompleta o inexacta debido a expedientes físicos o electrónicos de los procesos contractuales que presenten pérdida, manipulación, alteración o desactualización de la información.”:** el control **GC-C3** no aplicó en el periodo, dado que no se presentaron solicitudes de préstamo de expedientes

#### **Gestión Financiera (GF)**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
15	GF	Gestión Financiera	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	3	2

Los siguientes controles no aplicaron en el periodo, dado que no se presentó la actividad que lleva a su ejecución o en consideración a su periodicidad:

- **GF-RG-002: “...presentación de los Estados Financieros y notas contables de manera inoportuna o con errores...”:** con relación al control **GF-C7** no aplicó porque no fue necesario realizar consultas a la Contaduría General de la Nación (CGN) respecto a los casos en que no haya claridad sobre el registro contable de un hecho económico.
- **GF-RG-006: “...indisponibilidad de los recursos en las cuentas bancarias que puede afectar las operaciones de la EMB...”:** con relación al control **GF-C15** no aplicó el envío de la información sobre saldos promedios de las cuentas, dado que a la fecha la póliza de IRF se encuentra vigente.
- **GF-RG-009: “...no generar estrategias o brindar información para la toma de decisiones para realizar una gestión financiera eficiente debido a la administración inadecuada de los modelos financieros de los proyectos.”:** con relación al control **GF-C19** con relación al control **GF-C19** no aplicó en el periodo porque no fue necesario correr el modelo financiero.
- Con respecto al plan de acción **GF-PA-006** se recomendó al proceso evaluar otra actividad que puedan desarrollar al interior del equipo de Tesorería, y en el caso del plan **GF-PA-007** indagar con la Oficina de Asuntos Disciplinarios para estar pendientes de las fechas de capacitación programadas, con el fin de dar cumplimiento a los planes dentro de la vigencia.

#### **Gestión del Talento Humano (TH)**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
16	TH	Gestión de Talento Humano	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	3

Los siguientes controles no aplicaron en el periodo, dado que no se presentó la actividad que lleva a su ejecución o en consideración a su periodicidad:



- **TH-RG-003:** “...no afiliación o afiliación extemporánea de un servidor al sistema de seguridad social...”: no se ejecutó el control **TH-C3** de verificación de soportes para afiliación al sistema de seguridad social, considerando que en el periodo no hubo vinculación de servidores.
- **TH-RG-004:** “...vinculación de servidores públicos que no responden o se ajustan al perfil requerido por las áreas de la entidad...”: en razón a que en el período no hubo vinculación de servidores, no aplicó la ejecución del control **TH-C8** para evaluación del perfil y validación de soportes para verificar cumplimiento de requisitos del candidato; así mismo, para el control **TH-C5** de verificación de soportes de información académica, laboral, de antecedentes penales y disciplinarios.
- **TH-RG-005:** “...sanciones o el pago de demandas en contra de la entidad por el retiro de un servidor público sin considerar los aspectos prácticos y legales que deben ser observados...”: no se ejecutó el control **TH-C6** considerando que en el periodo no se aplicó el plazo presuntivo a ningún servidor público.
- **TH-RG-006:** “...quejas interpuestas por los servidores de la EMB y relacionadas con situaciones que afecten las adecuadas condiciones de trabajo...”: no aplicó la ejecución del control **TH-C7** considerando que no se presentaron quejas o reclamos por parte de servidores públicos ante el Comité de Convivencia Laboral.
- **TH-RC-001:** “acción u omisión al momento de la vinculación de servidores, haciendo uso del poder ajustando los manuales de funciones, matriz de actividades y/o los perfiles requeridos...”: con relación al control **TH-C9** no aplicó su ejecución dado que no se presentaron ajustes al manual de funciones solicitando concepto técnico al DASCD. De la misma manera, no aplicó el control **TH-C10** de certificación de cumplimiento de requisitos del candidato, dado que no hubo vinculaciones en el período.

#### Gestión de Recursos Físicos (RF)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	3

- **RF-RF-001:** “...efecto dañoso sobre los recursos públicos generado por los gastos que deba asumir la entidad por la restitución y/o reparación de bienes propios y en arrendamiento que gestiona el proceso...”, los siguientes controles tienen una periodicidad semestral por lo que no aplicó su ejecución en el periodo: control **RF-C2** de seguimiento al Inventario de bienes muebles y equipos propios y en arrendamiento, y el control **RF-C3** de toma física del inventario.
- **RF-RG-006:** “...omisión o inoportunidad en el envío del Informe de seguimiento al Plan de acción del PIGA o el incumplimiento de las actividades establecidas en el mismo, u otro tipo de reportes en materia ambiental”: con relación al control **RF-C19** de seguimiento al cronograma establecido para el envío de informes a las Autoridades Ambientales, en este período no había informes periódicos a presentar.

- **RF-RF-002: “efecto dañoso sobre los recursos públicos, por la adquisición de bienes y servicios no relacionados con las funciones administrativas de la Entidad o mayores valores a los ofertados en el mercado...”**, con relación al control **RF-C16** de revisión y validación de las necesidades a incluir para la definición del PAA, tiene una periodicidad anual, habiéndose ejecutado en el mes de enero. Por otra parte, el control **RF-C10** no se aplicó porque no se realizaron órdenes de compra en la Tienda virtual de Colombia Compra Eficiente (CCE). De la misma forma, no aplicó la ejecución del control **RF-C11** porque no se adelantó ninguna contratación de bienes o servicios.
- **RF-RC-001: “...acción u omisión al efectuar giros y/o pagos haciendo uso del poder para incluir gastos de la caja menor de la GAA inexistentes desviando los recursos de la empresa para beneficio propio o de un tercero.”**: en este periodo no aplicó la ejecución del control **RF-C15** de arqueo sorpresivo a la caja menor por parte de la Gerencia Financiera.

#### Atención al ciudadano (AC)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
18	AC	Atención al Ciudadano	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	1

- No se presentan observaciones.

#### Cumplimiento y Anticorrupción (CA)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	0

- **CA-RG-001: “...identificación inadecuada de las actividades, tiempos y actores que intervienen en el Programa de Cumplimiento.”**: con relación al control **CA-C1** relativo a la planificación del Programa de Cumplimiento, éste se venía estructurando de conformidad con lo establecido en el Decreto Distrital 610 de 2022, no obstante, según lo informado por el proceso en anteriores monitoreos, en reunión con la SJD se informó que se van a expedir nuevos lineamientos para el Diseño del Plan de Cumplimiento Normativo y la recomendación recibida fue esperar a que la cabeza de sector en este caso la SDM realice el plan para tomarlo como guía (las cabezas de sector tienen plazo hasta diciembre de 2025); así las cosas, las entidades vinculadas tienen hasta el primer semestre de 2025 para presentar el Plan de Cumplimiento Normativo. Una vez establecido el plan se desplegaría a través del programa de cumplimiento.
- **CA-RG-002 “...no ejecución o inoportunidad en la realización de las actividades asociadas al Programa de Cumplimiento o en la emisión de reportes o informes derivados de éste.”**: con relación al control **CA-C2** referente al seguimiento a las actividades del Programa de

Cumplimiento, dado que aún está en construcción, aún no aplica la ejecución de este control. Entre tanto, el proceso viene reportando las actividades de monitoreo realizadas en el marco del Programa de Transparencia y Ética Pública (en este mes no se tenían actividades de monitoreo programadas).

- El proceso formuló los planes de acción CA-PA-001 y CA-PA-002, que hacen referencia a la documentación de los controles CA-C1 y CA-C2; dichos planes se encuentran detenidos y su reinicio depende del momento en el que se expidan los nuevos lineamientos para el Diseño del Plan de Cumplimiento Normativo, en este sentido, el proceso va a evaluar si modifica los plazos para su ejecución.

### Gestión Tecnológica (GT)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
20	GT	Gestión Tecnológica	No	<u>Si</u>	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	4

- **GT-RG-001: “...interrupción de los servicios tecnológicos debido a fallas técnicas, daño físico, eventos naturales o pérdida de los servicios esenciales.”:** en relación con los controles **GT-C6** de mantenimientos preventivos y **GT-C7** de mantenimientos correctivos, está en trámite la contratación del proveedor que preste dichos servicios sobre las UPS, servidores y equipos propios. El proceso manifiesta que una vez contratado se realizarán los respectivos mantenimientos preventivos.
- **GT-RI-001 “...pérdida de confidencialidad de la información contenida en los repositorios internos y externos y en los sistemas de información...”:** con relación al control **GT-C15** no se produjo algún incidente de seguridad digital y de la información que generara la afectación de la póliza de seguro de riesgo cibernético.
- **GT-RC-001: “...acción u omisión por parte de un servidor de la OTI haciendo uso del poder para manipular o divulgar información confidencial...”:** con relación al control **GT-C12** no hubo cambios en la estructura de roles o responsabilidades de los encargados de los servicios de la Oficina de Tecnologías y Sistemas de Información.
- Se generó una alerta temprana la cual se detalla en el numeral 3.1 de este documento.

### Gestión Documental (GD)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
21	GD	Gestión Documental	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	1

- **GD-RI-001: “...gastos asociados a la recuperación de información, por la pérdida, hurto, eliminación o alteración de la documentación física o electrónica en la fase de archivo de**

**gestión, durante su conservación o consulta en el archivo central...”:** en este periodo no se presentaron solicitudes de préstamo ni devolución de expedientes, razón por la que no aplicaron los controles **GD-C2** de verificación de solicitudes de préstamo de expedientes y **GD-C10** de verificación de los expedientes devueltos.

Por otra parte, el control **GD-C3** de actualización del inventario documental, tiene una periodicidad semestral (última actualización en enero de 2024). El proceso informa que tiene programado iniciar esta actividad en el mes de noviembre de 2024 y la entrega de los resultados en el mes de febrero de 2025.

- **GD-RI-002: “...deterioro total o parcial de la documentación causado por agentes biológicos, deficientes condiciones de almacenamiento y conservación, manipulación inadecuada, o la ocurrencia de fenómenos naturales.”:** con relación al control **GD-C6** relacionado con la póliza todo riesgo daño material, en este período no se presentaron siniestros.
- **GD-RF-001: “...pago de sanciones impuestas por el Archivo General de la Nación, debido al incumplimiento reiterado de la Ley General de Archivos y los lineamientos normativos en materia de gestión documental (...):”:** con relación al control **GD-C5** relacionado con las visitas de seguimiento al archivo central y archivos de gestión, tiene una periodicidad semestral, en este período no aplicó este control; sin embargo, es importante mencionar que este año finalizaron las visitas al Archivo de Gestión, y solo está pendiente programar en el mes de diciembre la visita al Archivo Central.
- **GD-RC-001: “...acción u omisión en la gestión documental haciendo uso del poder para sustraer, eliminar y/o alterar la documentación o expedientes...”:** con relación al control **GD-C9** relacionado con las transferencias documentales primarias, la transferencia del primer semestre se realizó en el mes de junio y la segunda se realizará en el mes de diciembre de 2024 para su reporte en enero de 2025.

#### Evaluación y Mejoramiento de la Gestión (EM)

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	1

- **EM-RC-003: “Uso, ocultamiento o manipulación de información por parte del auditor haciendo uso del poder con el fin de desviar los resultados de las auditorías...”:** el control **EM-C9** no aplicó dado que en diciembre de 2023 y enero de 2024 se firmaron las declaraciones de impedimentos al Plan Anual de Auditoría de la vigencia por los integrantes de la Oficina de Control Interno, y en el periodo no se presentó ninguna novedad al respecto.
- **EM-RG-004: “...inexistencia de valor agregado para la Empresa, en desarrollo del trabajo de auditoría...”:** Los siguientes controles asociados a este riesgo, no aplicaron en el periodo, dado que no se presentó la actividad que lleva a su ejecución o en consideración a su periodicidad:

**EM-C11:** de revisión y aprobación del Plan Anual de Auditoría o sus modificaciones. Este control no aplicó en el periodo dado que no se requirió presentar modificaciones al plan en reunión de autocontrol del equipo de la Oficina de Control Interno.

**EM-C12:** relativo a la presentación del Plan Anual de Auditoría y sus modificaciones ante el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno – CICC I para su aprobación. En este período no se requirió presentar modificaciones al Plan.

**EM-C3:** relativo al rol de supervisor para verificación de los documentos (papeles de trabajo) generados en todas las etapas de la auditoría. Este control no aplicó en el periodo porque no se tenían programadas auditorías a procesos priorizados.

 **Control Interno de Asuntos Disciplinarios (AD)**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	2

- **AD-RF-001 “...reconocimiento y pago de remuneración dejada de percibir a un servidor público por fallo absolutorio, decisión de archivo del proceso o terminación del proceso, causado por el indebido ejercicio de la suspensión provisional dentro del proceso disciplinario.”:** con relación al control **AD-C6** no aplicó su ejecución dado que no presentó ninguna situación que llevara a la evaluación de la suspensión provisional de algún servidor público.

## Conclusiones y Recomendaciones

- Con relación a los planes de acción, se tienen un total de 50 planes de acción, de los cuales el 58% se encuentran cumplidos, el 28% se encuentran en ejecución y el 14% no presentan avances en el periodo, pero se encuentran dentro del plazo establecido para su ejecución.

Frente a los siete planes que no han reportado avances, se recomendó a los procesos presentar las evidencias correspondientes y realizar las gestiones para cumplir con el plazo fijado al cierre de esta vigencia.

- En este periodo no se reportó materialización de riesgos, pero sí se generó una alerta temprana en el proceso de Gestión Tecnológica que se detalla en el numeral 3.1 de este documento.

Por otra parte, se mantienen las dos alertas tempranas en los procesos de Gestión de Adquisición Predial y Gestión Integral de Proyectos Férreos, las cuales se detallan en el numeral 3.2 de este documento.



## Pasos a seguir

- Continuar con los monitoreos a las matrices de riesgos de los procesos durante la vigencia, con el fin de revisar la gestión realizada sobre los riesgos, aplicación de controles y avance en los planes de acción, así como a la gestión realizada sobre las alertas tempranas o riesgos materializados.
- La EMB con el acompañamiento de una Consultoría ha avanzado en las actividades preliminares para la formulación del Plan de Continuidad del Negocio y su posterior implementación. En este sentido, en el mes de octubre se continuó con el cronograma del proyecto, y se realizaron reuniones para la formulación de las estrategias de continuidad y recuperación con los procesos de Gestión Integral de Proyectos Férreos (Subgerencia de Construcción e Infraestructura) y el proceso de Gestión Documental. También se presentaron al Equipo Guía del Proyecto las estrategias de continuidad elaboradas para los procesos priorizados.
- Antes del cierre de la vigencia se va a realizar una capacitación de riesgos institucionales a los servidores de la entidad, como parte de las actividades de cultura del riesgo.