



**METRO
BOGOTÁ**



INFORME DE MONITOREO DE RIESGOS INSTITUCIONALES

1 al 31 de enero de 2024

**GERENCIA
DE RIESGOS**

Tabla de Contenido

INTRODUCCIÓN	3
OBJETIVO.....	3
ALCANCE.....	3
1. METODOLOGÍA.....	3
2. ESTRUCTURA RIESGOS INSTITUCIONALES EMB.....	5
2.1 RIESGOS DE GESTIÓN.....	7
2.2 RIESGOS DE CORRUPCIÓN	9
2.3 RIESGOS FISCALES	11
2.4 RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.....	13
3. RESULTADOS DEL MONITOREO	14
3.1 MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS Y ALERTAS TEMPRANAS	15
3.2 SEGUIMIENTO A RIESGOS MATERIALIZADOS MONITOREO ANTERIOR.....	16
3.3 ESTADO DE PLANES DE ACCIÓN.....	16
3.4 RESULTADOS.....	17
4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	24
5. PASOS A SEGUIR	25

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 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 enero de 2024.

1. METODOLOGÍA

La gestión de riesgos de la EMB se basa en la Guía 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 23 de enero de 2024, el reporte del monitoreo de riesgos y las evidencias correspondientes, teniendo como plazo de entrega el 12 de febrero de 2024 y realizó reuniones de monitoreo con cada uno de los procesos del 7 al 9 de febrero 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 la tipología (RG: riesgos de gestión, RC:

riesgos de corrupción, RF: riesgos fiscales, RI: riesgos de seguridad de la información) y la cantidad de controles 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	3	0	1	0	4	4%	6	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%
Total			53	20	28	5	106	100%	165	100%

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

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

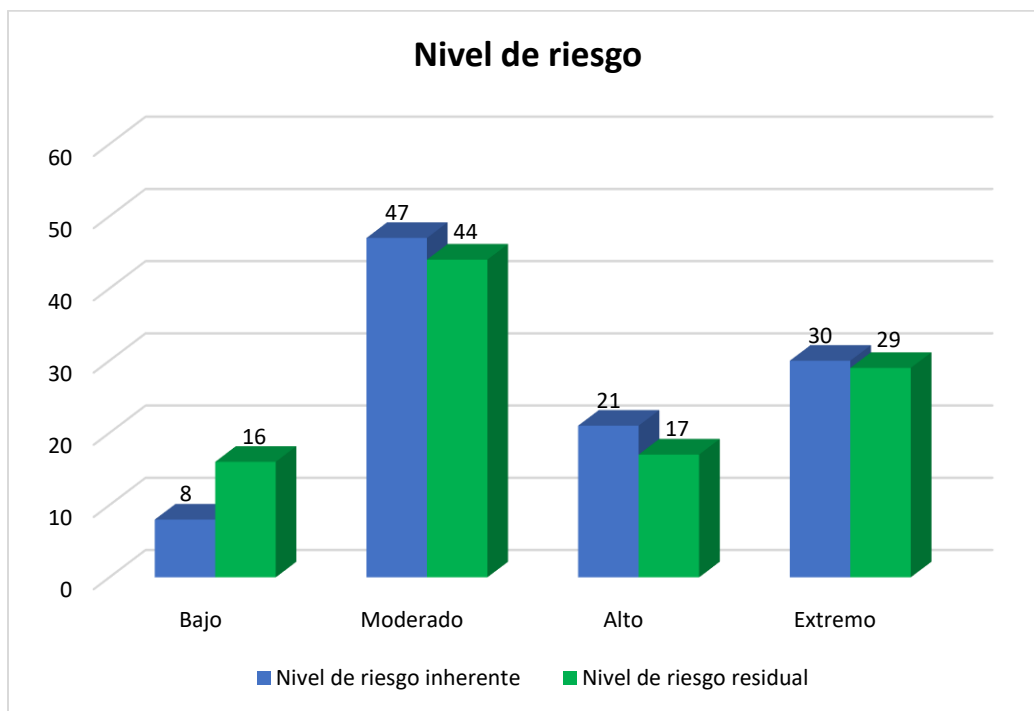
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

Con relación a los 165 controles identificados, el 73% corresponde a 120 controles de tipo preventivo, el 22% a 37 controles de tipo detectivo y el 5% corresponden a 8 controles correctivo, 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 53 riesgos de gestión, 28 riesgos fiscales, 5 riesgos de seguridad de la información y 20 riesgos de corrupción para un total de 106 riesgos identificados.



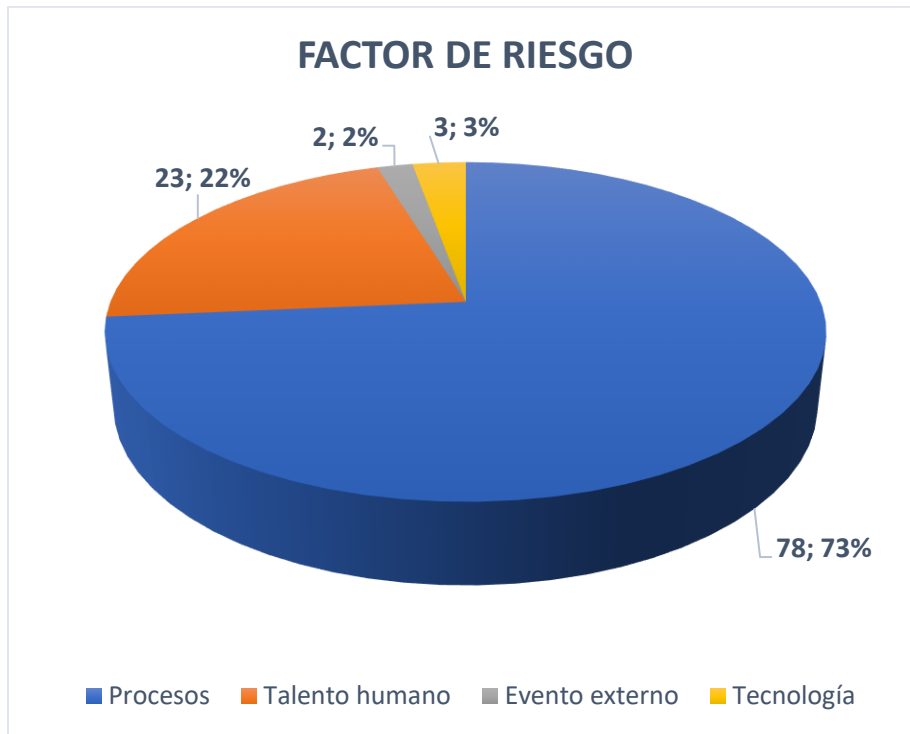
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

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	30	29			17	13		2	47	44
Alto	13	12	1	1	2	2	5	2	21	17
Extremo	7	6	19	19	4	4			30	29
TOTAL	53	53	20	20	28	28	5	5	106	106

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 73.6% de los riesgos de la EMB es decir 78 de los 106 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 21.7% de los riesgos de la EMB es decir 23 de los 106 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 72.6% de los riesgos de la EMB es decir 77 de los 106 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 21,7% de los riesgos de la EMB es decir 23 de los 106 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 106 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 106 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

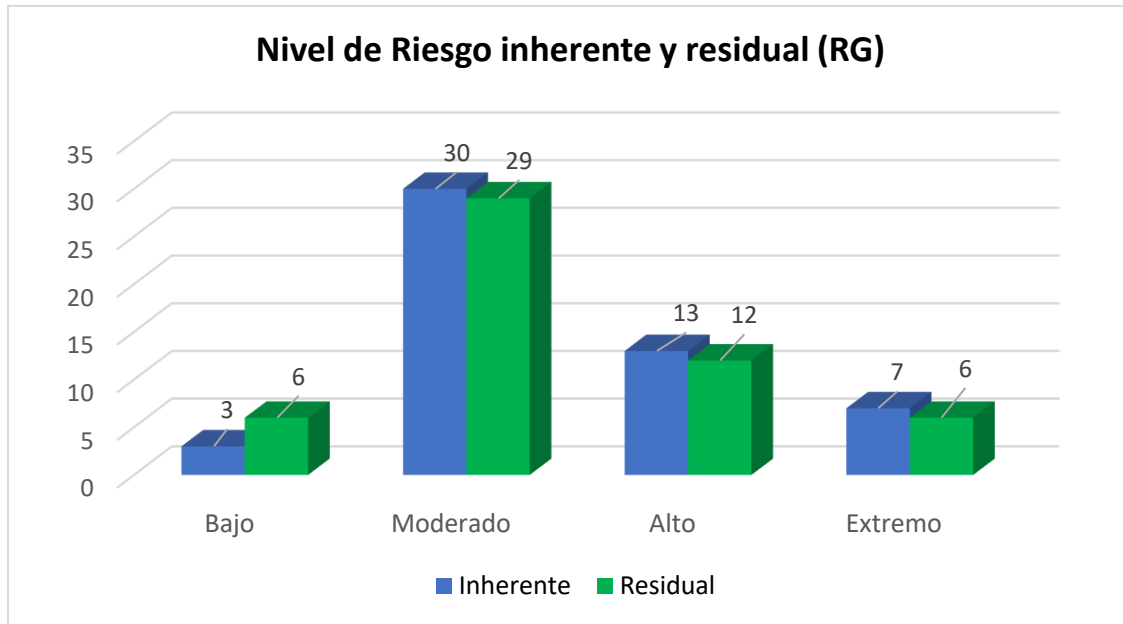
La EMB tiene identificados 53 riesgos de gestión los cuales tienen asignados 99 controles asignados y distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

No.	Siglas	Proceso	RG	Total Controles
1	PE	Planeación Estratégica	2	5
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	2	3
3	DO	Desarrollo Organizacional	3	6
4	GR	Gestión de Riesgos	2	4
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
Total			53	99

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	5,7%	6	11,3%
Moderado	30	56,6%	29	54,7%
Alto	13	24,5%	12	22,6%
Extremo	7	13,2%	6	11,3%
Total general	53	100%	53	100%



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 54.7% de los riesgos de gestión de la EMB se encuentran en el nivel de riesgo residual “Moderado” y tienen establecidos 47 controles, el 11.3% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Bajo” y tienen establecidos 16 controles, estos 35 riesgos se encuentran dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad.

Por su parte, el 22.6% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto” y tienen establecidos 24 controles, el 11.3% 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:

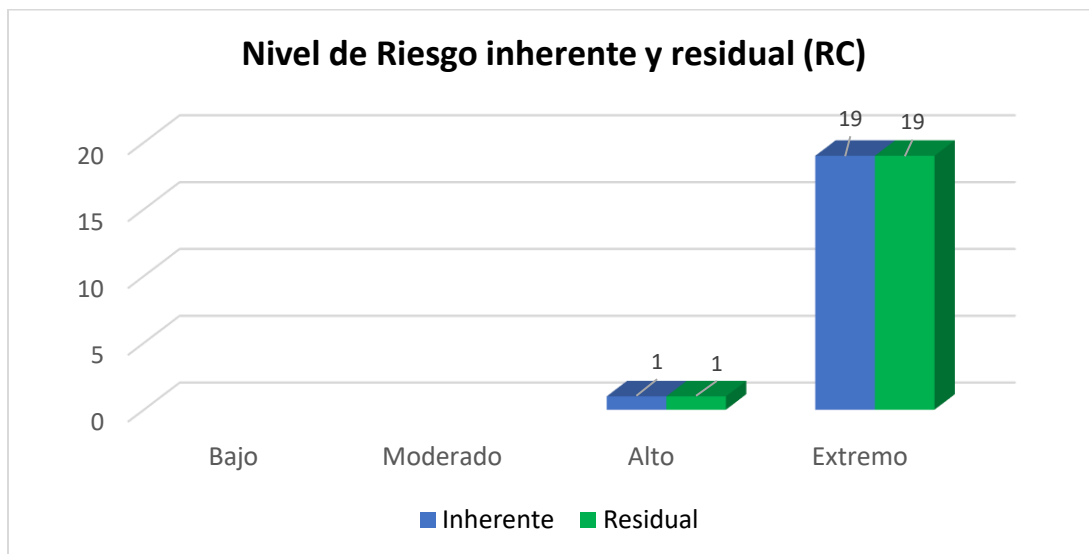
No.	Siglas	Proceso	RC	Total Controles
1	PE	Planeación Estratégica	0	N/A
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	1	2
3	DO	Desarrollo Organizacional	0	N/A
4	GR	Gestión de Riesgos	0	N/A
5	CC	Comunicación Corporativa	1	1
6	CM	Cultura Ciudadana	0	N/A
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	2
8	DI	Gestión de 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
Total			20	35

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%
Total general	20	100%	20	100%



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.

De acuerdo con la gráfica 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 43 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

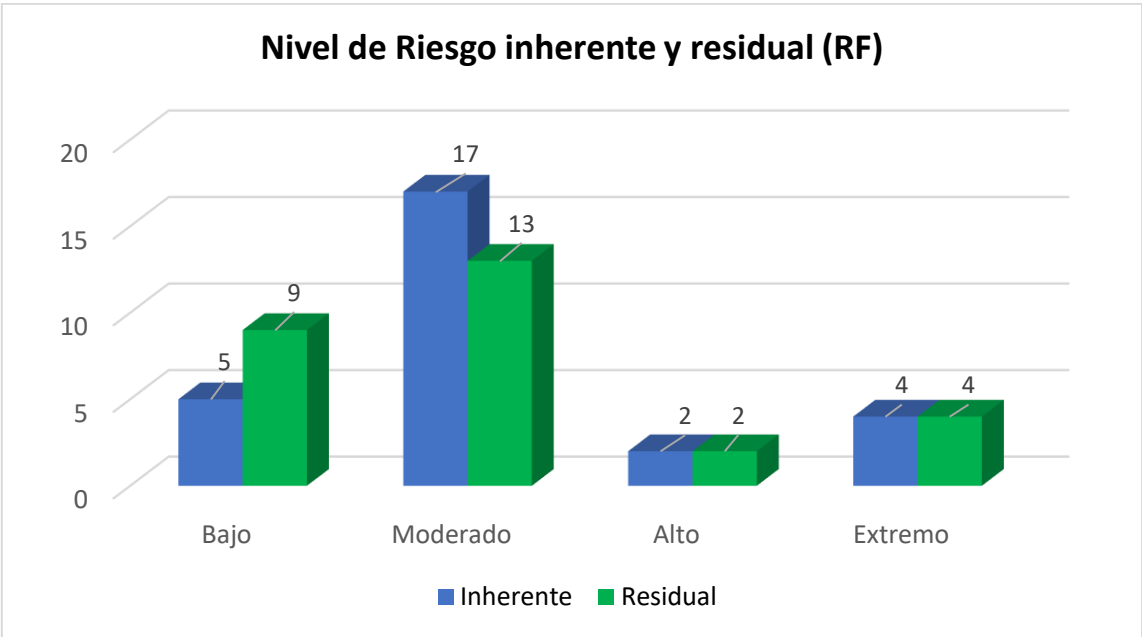
No.	Siglas	Proceso	RF	Total, Controles
1	PE	Planeación Estratégica	0	N/A
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	0	N/A
3	DO	Desarrollo Organizacional	1	1
4	GR	Gestión de Riesgos	2	3
5	CC	Comunicación Corporativa	0	N/A
6	CM	Cultura Ciudadana	0	N/A
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	0	N/A
8	DI	Gestión 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
Total			28	43

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%
Total general	28	100%	28	100%

Fuente: matriz de riesgos institucionales



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 46.4% de los riesgos fiscales de la EMB se encuentran 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 7 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:

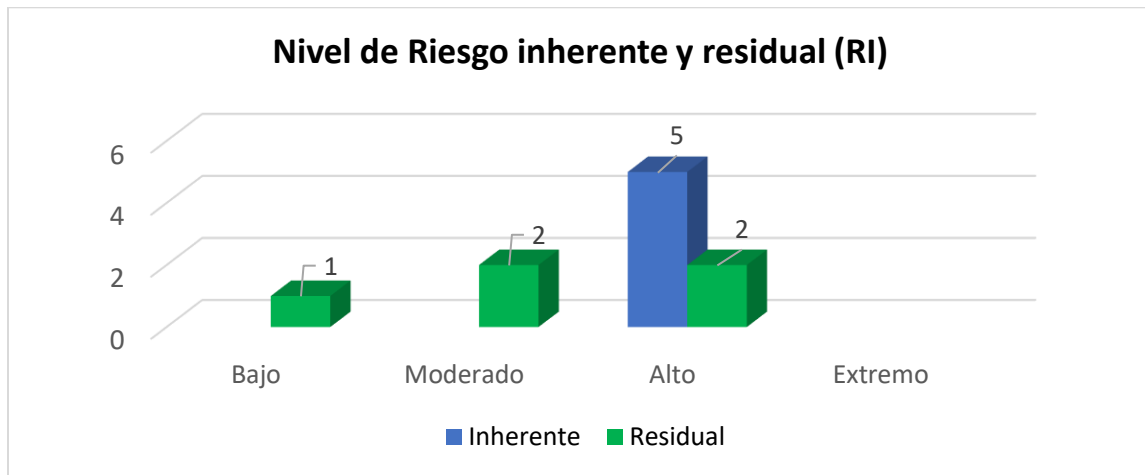
Clase	Siglas	Proceso	No. de Riesgos	No. de controles
Apoyo y soporte	GT	Gestión Tecnológica	3	15
	GD	Gestión Documental	2	7
Total			5	22

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%
Total general	5	100%	5	100%

Fuente: matriz de riesgos institucionales



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 20% de los riesgos de seguridad de la información de la EMB se encuentran 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	8/02/2024
2		GI	Gobierno Corporativo y relaciones	7/02/2024
3		DO	Desarrollo Organizacional	8/02/2024
4		GR	Gestión de Riesgos	12/02/2024
5		CC	Comunicación Corporativa	12/02/2024
6		CM	Cultura Ciudadana	12/02/2024
7	Misional	PP	Planeación de Proyectos Férreos	9/02/2024
8		DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	12/02/2024
9		PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	13/02/2024
10		GA	Gestión Ambiental, Social y SST	14/02/2024
11		AP	Gestión Adquisición Predial	13/02/2024
12		OP	Operación y Mantenimiento (*)	N/A
13	Apoyo y soporte	GL	Gestión Legal	7/02/2024
14		GC	Gestión Contractual	12/02/2024
15		GF	Gestión Financiera	12/02/2024
16		TH	Gestión de Talento Humano	12/02/2024
17		RF	Gestión de Recursos Físicos	12/02/2024
18		AC	Atención al Ciudadano	12/02/2024
19		CA	Cumplimiento y Anticorrupción	7/02/2024
20		GT	Gestión Tecnológica	9/02/2024
21		GD	Gestión Documental	12/02/2024
22	Seguimiento, evaluación y control	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	7/02/2024
23		AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	8/02/2024

Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

3.1 Materialización de riesgos y alertas tempranas

Con relación a las alertas tempranas, se reportó en el proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos la siguiente alerta temprana: se está analizando entre las áreas técnicas y jurídica de la EMB, conforme con lo establecido contractualmente, la pertinencia de la retribución por el componente D (Desvío) asociado al 4to carril del deprimido de la calle 72.

En este período no se reporta materialización de riesgos.



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

3.2 Seguimiento a riesgos materializados monitoreo anterior

De acuerdo con el histórico de la materialización de riesgos, la última materialización de riesgos se presentó en el mes de diciembre en el proceso de Atención al Ciudadano, frente a las acciones, éstas se indicaron en el informe del mes de diciembre.

3.3 Estado de planes de acción

De acuerdo con los planes de acción formulados en los procesos, se tienen un total de 49 planes para ejecutar en la vigencia 2024, de los cuales 37 planes que equivalen al 75,5% no aplican al corte dado que inician en otro período, de los restantes 12 planes con fecha de inicio en enero, el 10.2% se encuentran en ejecución y el 14.3% no registraron avance, aunque cuentan con un plazo de ejecución de varios meses.

Procesos	Cant.	%
Atención al Ciudadano	1	2%
Comunicación Corporativa	2	4%
Control interno de Asuntos Disciplinarios	3	6%
Cultura Ciudadana	1	2%
Cumplimiento Y Anticorrupción	2	4%
Desarrollo Organizacional	1	2%
Evaluación y mejoramiento de la gestión	1	2%
Gestión Adquisición Predial	4	8%
Gestión Contractual	2	4%
Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	2	4%
Gestión de Recursos Físicos	4	8%
Gestión de Riesgos	2	4%
Gestión de Talento Humano	3	6%

Gestión Documental	2	4%
Gestión Financiera	5	10%
Gestión Integral de Proyectos Férreos	2	4%
Gestión Legal	3	6%
Gestión Tecnológica	4	8%
Gobierno Corporativo y relaciones	2	4%
Planeación de Proyectos Férreos	2	4%
Planeación Estratégica	1	2%
Total	49	100%

Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

3.4 Resultados

Se realizó monitoreo al 100% de los riesgos de gestión, fiscales, seguridad de la información y de corrupción, obteniendo los siguientes resultados:

Planeación estratégica

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.	1	0

- No se presentaron observaciones.

Gobierno Corporativo y relaciones

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.	2	0

- **GI-RG-002 “...emisión inoportuna de los documentos de las sesiones realizadas con los órganos de Gobierno Corporativo”:** No se presentan evidencias para el control **GI-C4** considerando que no se realizaron reuniones de Junta Directiva.
- **GI-RC-001 “...manipulación o divulgación de información reservada relacionada con los asuntos de gobierno corporativo...”:** No se presentan evidencias para el control **GI-C5** en razón a que en el mes de enero no hubo vinculación de servidores.

Desarrollo Organizacional

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-001 “...inadecuada gestión del conocimiento asociado a las actividades clave desarrolladas en los procesos de la EMB...”:** Con relación al control **DO-C6** para el seguimiento a la documentación de las buenas prácticas (BP) y lecciones aprendidas (LA), este tiene una periodicidad trimestral, no obstante, se presenta el soporte de la formulación del plan de trabajo para abordar las actividades de la Política de Gestión del Conocimiento y la Innovación.

Gestión de Riesgos

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.	2	0

- No se presentaron observaciones.

Comunicación Corporativa

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.	2	0

- No se presentaron observaciones.

Cultura Ciudadana

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

- **CM-RG-001 “...apatía frente a las actividades realizadas en el marco de la Política de Cultura Ciudadana de la Red Metro de Bogotá...”:** No se presentan evidencias para el control **CM-C2** en razón a que su periodicidad es trimestral, por lo que en abril se presentarán los resultados de la evaluación de la percepción del público frente a las actividades del Plan de Acción de Cultura Ciudadana alrededor del Metro.

Planeación de proyectos férreos

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.	2	0

- **PP-RG-001 “...replantear o ajustar la estructuración y planeación de los proyectos metro ferroviarios en las etapas de prefactibilidad y factibilidad...”:** con relación al control **PP-C1**, en el período no se realizaron mesas interinstitucionales, lo que se indicó en el Informe del mes anexo.

Gestión de Proyectos de desarrollo inmobiliario y urbanístico

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.	2	0

- **DI-RG-002 “...reducción en los ingresos no tarifarios esperados por la no habilitación de las herramientas que permitan la captura de valor...”:** No se presentan evidencias para el control DI-C6 dado que no hubo necesidad de solicitar la habilitación de normas.
- **DI-RF-001 “...reducción en los ingresos no tarifarios esperados y/o menor atracción de posibles aliados estratégicos...”:** No se presentan evidencias para el control DI-C5 en atención a que en el periodo no se realizaron informes de prefactibilidad o factibilidad relacionados.
- **DI-RC-002 “...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 ingreso de personal nuevo.

Gestión Integral de Proyectos Férreos

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.	2	0

El proceso reportó una alerta temprana, acorde con lo indicado en el numeral 3.1 de este informe.

Gestión Ambiental, Social y SST

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

- **GA-RG-001: “...presentación de reportes de gestión (Banca Multilateral y a la UMUS) incumpliendo los requisitos establecidos que apliquen para cada actor...”:** No se presentan evidencias del control GA-C1 del seguimiento a la entrega de informes a la Banca Multilateral o UMUS, dado que su periodicidad es trimestral.
- **GA-RG-002: “...desatender o responder inoportunamente los requerimientos de las Autoridades sociales y ambientales y de SST...”:** No se presentan evidencias del control GA-C2 en razón a que no se recibieron requerimientos por parte de las Autoridades sociales y ambientales en el mes de enero para ser atendidos por el área.

Gestión Adquisición Predial

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
11	AP	Gestión Adquisición Predial	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	4	0

- **AP-RG-001: “...entrega inoportuna de los predios para el inicio de las obras de los proyectos...”:** con relación a los controles **AP-C1 y AP-C2** no aplicó su ejecución, dado que ya se adquirieron los predios correspondientes a la PLMB-T1; sin embargo, se está a la espera de autorización de los nuevos predios a adquirir, de acuerdo con los diseños de detalle.
- **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 periodicidad para la presentación del impuesto predial es anual (diciembre).

Gestión Legal

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.	3	0

- **GL-RF-002: “...pago de intereses moratorios por el pago tardío de las sentencias y conciliaciones...”:** del control **GL-C5** no se presentan evidencias, 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.”:** del control **GL-C6** no se aportan evidencias, dado que no se realizó la actividad que conlleva a su ejecución, esto es la presentación de acciones de repetición.

Gestión Contractual

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
14	GC	Gestión Contractual	No	No	No se ha realizado el reporte del monitoreo.	2	0

- No se presentaron observaciones.

Gestión Financiera

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.	5	0

Con relación a los siguientes controles no se dio su aplicación, en atención a su periodicidad y/o que en el período no se realizó la actividad asociada a éstos:

- **GF-C3, GF-C9 y GF-C21:** no se adjuntan evidencias dado que la publicación de los Estados Financieros del mes de diciembre se realizará una vez sean aprobados por la asamblea de accionistas que se realizará en el mes de marzo de 2024.
- **GF-C6:** tiene una periodicidad trimestral, la información financiera correspondiente al cuarto trimestre de 2023 (Oct- Dic) será transmitida a través del aplicativo CHIP en el mes de febrero de 2024.
- **GF-C7:** no aplicó porque no fue necesario realizar consultas a la CGN.
- **GF-C18:** no aplicó en este período, acorde con los plazos establecidos en el convenio de cofinanciación para los desembolsos de las vigencias futuras.
- **GF-C19:** no aplicó en este período porque no se requirió correr el modelo financiero.
- **GF-C13:** tiene periodicidad bimestral, por lo que no se solicitaron recursos de funcionamiento.

Gestión del Talento Humano

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.	3	0

Los siguientes controles no ejecutaron dado que no se presentó la actividad que lleva a su aplicación o dada su periodicidad:

- **TH-C6:** no aplicó porque no se dio desvinculación de trabajadores oficiales por plazo presuntivo.
- **TH-C7:** no aplicó porque no se presentaron quejas al Comité de Convivencia Laboral, que de igual forma son de carácter confidencial).
- **TH-C9:** no aplicó porque no se presentaron ajustes al manual de funciones.
- **TH-C13:** no aplicó porque no se liquidaron viáticos y/o gastos de viajes a los servidores de la EMB.

Gestión de Recursos Físicos

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.	4	0

Los siguientes controles no ejecutaron dado que no se presentó la actividad que lleva a su aplicación o dada su periodicidad:

- **RF-C15:** no se realizó arqueo sorpresivo de la caja menora por la Gerencia Financiera.
- **RF-C10:** no se realizaron en el periodo compras a través de CCE.
- **RF-C11:** no se realizaron en el periodo procesos de contratación.
- **RF-C1, RF-C12, RF-C14:** no se aplicaron porque no se realizaron modificaciones al Plan Anual de Adquisiciones (PAA).
- **RF-C2:** el seguimiento al Inventario de bienes muebles y equipos tiene una aplicación semestral.

- **RF-C3:** la toma física del inventario tiene aplicación semestral.

Atención al ciudadano

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.	1	0

- El control **AC-C3** no se ejecutó en el período, dado que su aplicación es semestral para la realización del muestreo aleatorio en que se verifica el cumplimiento de los atributos de calidad de las respuestas a las PQRSD.

Cumplimiento y Anticorrupción

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

- No se presentaron observaciones.

Gestión Tecnológica

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

Los siguientes controles no ejecutaron dado que no se presentó la actividad que lleva a su aplicación:

- **GT-C6:** no aplicó dado que no se requirió la programación de mantenimientos preventivos.
- **GT-C7:** no aplicó dado que no se realizaron mantenimientos correctivos.
- **GT-C15:** en el período no se presentaron incidentes de seguridad y digital de la información que afectaran la póliza de seguro.
- **GT-C10:** en el período no se presentaron renovaciones o adquisiciones de licenciamientos.

Gestión Documental

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.	2	0

Los siguientes controles no ejecutaron dado que no se presentó la actividad que lleva a su aplicación:

- **GD-C2 y GD-C10:** en el período no realizaron solicitudes de préstamo y consulta de expedientes y por ende el control de préstamos y/o devolución de expedientes.

- **GD-C9:** en el período no se realizaron procesos de transferencias documentales al Archivo Central.
- **GD-C5:** su periodicidad es semestral, no obstante, se realizó la aplicación del instrumento de recolección de información para la programación de las visitas de seguimientos a los archivos de Gestión y Archivo Central.

Evaluación y Mejoramiento de la Gestión

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.	1	0

Los siguientes controles no ejecutaron dado que no se presentó la actividad que lleva a su aplicación:

- **EM-C3:** en el período no se tenía programado en el Plan Anual de Auditoría una auditoría a proceso priorizado.
- **EM-C5:** en el período no se allegaron planes de mejora internos formulados por los procesos a la Oficina de Control Interno.

Control Interno de Asuntos Disciplinarios

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.	3	0

- El control **EM-C6** no aplicó su ejecución dado que no hubo suspensión provisional de ningún servidor público.

Conclusiones y Recomendaciones

- Las matrices de riesgos de los procesos fueron actualizadas y entraron a regir a partir de enero de 2024, siendo publicadas en la herramienta AZ Digital para consulta.
- Con relación a los planes de acción, se tienen un total de 49 planes de acción, de los cuales el 75,5% no aplican al corte, de los planes que debían iniciar en el mes de enero, el 10.2% se encuentran en ejecución y el 14.3% no registraron avance.
- La Matriz de Riesgos de Corrupción se publicó para consulta y comentarios de la ciudadanía en la página web del 16 al 26 de enero de 2024, cerrado el término no se recibieron observaciones o comentarios, por lo cual se publicó la versión final de la matriz en la sección “Ley de Transparencia y acceso a la información pública” como parte del Programa de Transparencia y Ética Pública.



Pasos a seguir

- En los monitoreos se detectaron algunos ajustes a realizar en algunas de las matrices de riesgos: en el proceso de Control Interno de Asuntos Disciplinarios ajustar la descripción y evidencias del control AD-C3, en el proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos revisar el control PF-C8 para evaluar si se requiere ajustar su descripción, en el proceso de Gestión de Riesgos ajustar el indicador del riesgo GR-RF-002.
- 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 las alertas tempranas o materialización de riesgos.