



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.
CORPORACIÓN PÚBLICA
ESTABLECIDA POR LA LEY 187 DE 1957

IPES - Correspondencia Administrativa- INTERNAS

Radicado: 00110-817-004251

Fecha: 30/09/2015 - 03:37 PM

Remitente: ANDRES PABON SALAMANCA

MEMORANDO Dependencia: Despacho de la Oficina Asesora de

Destinatario: FREDY CAMILO GOMEZ CASTRO

Destino: Dirección General

Folios: 1 Anexos: 2

110301

Bogotá DC., 30 de septiembre de 2015

PARA: Freddy Camilo Gomez Castro, Director General.

DE: Andrés Pabón Salamanca, Asesor de Control Interno

ASUNTO: Seguimiento y evaluación al Mapa de Riesgos que puedan impactar los resultados previstos en los Planes de Gestión y los Proyectos de inversión, y que pudieran llegar a afectar el cumplimiento de los compromisos del Plan de Desarrollo.

Respectado Doctor Gomez:

Dando cumplimiento al artículo 2 del Decreto 370 de 2014 con respecto al seguimiento y evaluación del mapa de riesgos de la Entidad, le informo que de forma oportuna fue remitido el informe respetivo con corte a 30 de agosto de 2015, de conformidad con los parámetros establecidos por la Secretaría General de la Alcaldía Mayor.

Así mismo, le comunico que producto de este seguimiento se evidenció lo siguiente:

- Los riesgos identificados correspondientes a los proyectos 431- Fortalecimiento del sistema distrital de plazas, programa soberanía y seguridad alimentaria; proyecto 611- Desarrollo y fortalecimiento institucional, programa fortalecimiento de la función administrativa y desarrollo institucional; proyecto 725 – Desarrollo de iniciativas productivas para el fortalecimiento de la economía popular, programa apoyo a la economía popular, emprendimiento y productividad y el proyecto 947 – Fortalecimiento de la participación ciudadana y de la cultura de la legalidad, programa Transparencia, probidad y lucha contra la corrupción y control social efectivo e incluyente, continúan desactualizados. La Entidad no ha actualizado su mapa de riesgos de gestión y se requiere la actualización de la política de administración del riesgo como preámbulo para llegar a la actualización del mapa. Solo el proyecto 604 - Formación, capacitación e intermediación para el trabajo, programa trabajo decente y digno, presenta su mapa de riesgos de la vigencia 2014.
- En las evaluaciones, producto del resultado de auditorías internas y demás actividades, la Asesoría de Control Interno estableció para los diferentes proyectos en el del periodo evaluado, que no se ha realizado ningún tipo de contratación por prestación de servicios, al igual que tampoco se ha

FO-069
V-06

Carrera 10 N° 16-82 Piso 2
Tel. 2976030 Telefax 2976054
www.ipes.gov.co

BOGOTÁ
HUANA



ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ O.C.
DESARROLLO TECNOLÓGICO
DE LA CIUDAD BOGOTANA

registrado, ningún tipo de vinculación laboral de las plantas global y temporal de la Entidad.

- Cada Subdirección responsable del proyecto que lidera, no presenta evidencia del seguimiento a los controles relacionados en cada riesgo; si bien se han realizado acciones, no hay claridad a que apunten a prevenir la materialización de los riesgos.

Cordialmente,

ANDRES PABÓN SALAMANCA

Anexo: formato de evaluación mapa de riesgos en 2 folios

Elaboró: Fabio Alberto Salazar M. / Profesional Control Interno
Revisó: Andres Pabón Salamanca / Asesor Control Interno.

FO-069
V-06

Carrera 10 N° 16-82 Piso 2
Tel. 2976030 Telefax
2976054
www.ipes.gov.co

Página de 2

BOGOTÁ
HUMANANA

EVALUACIÓN MAPA DE RIESGOS

ENTIDAD	Instituto para la Economía Social	VEGANCIA	2015	PERIODO EVALUADO	MAYO - AGOSTO
----------------	-----------------------------------	-----------------	------	-------------------------	---------------

EJE UNO		PROGRAMA							
Una ciudad que supera la segregación y la discriminación		Trabajo decente y digno							
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO				PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)
			IMPACTO	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	EXPOSICIÓN	RESPUESTA	ACCIONES	
Que la información no sea veraz o se tenga que hacer repetidamente de recolección o tratamiento de información.	Riesgo Operativo	Evaluación y seguimiento a las acciones realizadas por las Equipos de trabajo	Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Se debe establecer una política por parte de la alta dirección que mitige los riesgos de una alta rotación de personal a presentar una estrategia para automatizar eficientemente los procedimientos que permitan la continuidad del proceso en caso de falta de personal	La entidad en el periodo evaluado no realizó nuevas contrataciones por prestación de servicios, en cumplimiento a la ley de garantías, y se mantuvieron los contratos anteriores en promedio por 9 meses de duración. En las plantas de personal tanto global como temporal no se ha registrado ninguna vinculación laboral	
La información no sea veraz o se tenga que hacer repetidamente de recolección o tratamiento de información	Riesgo Operativo	Procedimientos formales aplicados, registros centralizados, personal capacitado	Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Cumplir en su totalidad con los procesos de control de documentación exigidos por el sistema integrado de gestión	El proceso de "Gestión para la formación y empleabilidad" registra su caracterización con el código PO-019 V 1 de fecha 23/07/2015 con el objetivo de "Fortalecer las competencias de la población sujeto de atención de la entidad, mediante el desarrollo de programas de formación, capacitación y inserción para el empleo, que les permitan mejorar su nivel de productividad y su calidad de vida". El proceso se encuentra actualizado ante el SIG de la Entidad	
Contratación de un mismo operador por diferentes dependencias	Riesgo de Corrupción		Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Cumplir en su totalidad con los procesos de control de documentación exigidos por el sistema integrado de gestión	Para el periodo de abril a agosto de 2015 no se ha adelantado ningún proceso contractual ya que procesos de formación y capacitación simultáneos no se han realizado. El área requiere de la actualización de su mapa de riesgos de corrupción	
Incumplimiento a los requisitos previstos por la normatividad asociada al sistema integrado de gestión	Riesgo Operativo	Procedimientos formales aplicados, registros centralizados, personal capacitado	Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Cumplir en su totalidad con los procesos de control de documentación exigidos por el Sistema Integrado de Gestión	La caracterización del proceso de "Gestión para la formación y empleabilidad" se encuentra actualizada y validada ante el Sistema Integrado de Gestión - SIG, con el código PO-019 V 1 del 23/07/2015. En relación a capacitación, se trabajó desde el equipo operativo del proceso con el área de planeación, y con los resultados anteriores.	
Pérdida o divulgación no autorizada de información	Riesgo de Tecnología	Procedimientos formales aplicados, registros centralizados, personal capacitado	Moderado	Probable	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Implementación y/o actualización del sistema de gestión documental	En relación a la vulnerabilidad del Sistema de información - SIAFI, el proceso de gestión documental plató las siguientes acciones de mejora: 1. Se le solicitó a la Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico - Sistemas que realice los correspondientes ajustes al aplicativo con el fin de blindar el manejo de la correspondencia en concordancia con el principio de confidencialidad 2. Gestión documental presentará diagnóstico del funcionamiento en lo relacionado con la seguridad de la información que se controla a través de aplicativo de la entidad SIAFI. Y se pondrá en conocimiento el resultado del diagnóstico a la Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico para los fines pertinentes. No se han realizado los seguimientos respectivos.	
Oferta de programas de Formación para el trabajo y el Desarrollo Humano que no son pertinentes. Ofertas laborales donde los beneficiarios no cumplen con los perfiles ocupacionales requeridos	Riesgo de Cumplimiento	Procedimientos formales aplicados, registros centralizados, personal capacitado	Moderado	Improbable	MODERADA	Asumir o Reducir el riesgo	Lineamientos de la Dirección respecto a la oferta de formación y capacitación. Documentos técnicos que soportan la suscripción de los convenios	Se ha mantenido la atención de las necesidades de formación de la población y la realización de los cursos con los instructores del SENA. Se han dictado los cursos durante el periodo evaluado. A propósito de la nueva contratación para realizar procesos de formación para población víctima, el IPES de reunión con la Alta Consejería para la atención de víctimas y determino las áreas en las cuales la población requería formación y la intensidad horaria de los procesos.	

EJE UNO		PROGRAMA							
Una ciudad que supera la segregación y la discriminación		Apoyo a la economía popular, emprendimiento y productividad							
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO				PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)
			IMPACTO	PROBABILIDAD	SEVERIDAD	EXPOSICIÓN	RESPUESTA	ACCIONES	
No contar con los asesores eficientes para cumplir las metas del área y atender el volumen de demanda de la entidad, en temas empresariales.	Riesgo Operativo	Realizar junto a la oficina asesora de planeación un cronograma de contratación y presupuesto de asesores, con base en las metas que debe cumplir el área	Menor	Posible	MODERADA	Asumir o Reducir el riesgo		Para emprendimiento se cuenta con 4 personas de planta y 10 contratistas, es decir no ha habido variación con relación al reporte anterior. Estas personas están desarrollando acciones en el marco del programa de mercado social: convenio 1137-2013 IPES-Minuto de Dios, Convenio 536 ALQUIS, Banco Agrario convenio 180-2013 y Convenio con Fundamir. Para poblaciones especiales como apoyo a la supervisión hay 9 personas, y en campo no ha habido variación en la contratación. En apoyo a la supervisión de los convenios, resulta insuficiente el personal contratado debido a la cantidad de unidades vinculadas a cada contrato	
Los beneficios otorgados no llegan a la población objeto de atención del IPES	Riesgo de Corrupción	Obligatoriedad en el uso de la herramienta HEMI	Mayor	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	1 Campañas sobre la importancia de la edad de oportunidad. 2 Procedimientos claros y precisos indicando los criterios de entrada, permanencia y salida a los servicios ofrecidos por la entidad. 3 Capacitación relacionada. 4 Verificar mecanismos internos que promuevan el control social	Sobre campañas no se han realizado. En procedimientos se está actualizando la ruta de emprendimiento, la selección del proceso, los formatos de forma articulada con la Subdirección meconosis y el acompañamiento y asesora de la SDAE. En cuanto a mecanismos de control social se realizó un cambio a nivel distrital donde la ciudadanía expresó sus inquietudes y observaciones. También se realizó la presentación de la oferta vigente de emprendimiento del IPES en los diferentes espacios convocados a nivel distrital, local, de la Entidad y de organizaciones sociales	
Destinación de recursos para fines distintos de los misionales programados	Riesgo de Corrupción	1 Seguimiento a planes de acción y cumplimiento de metas	Mayor	Probable	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	1 Conformación de un equipo de trabajo interdisciplinario que funcione como unidad de estudio de créditos, que remita reportes que ayuden al Banco Agrario y a la Corporación Minuto de Dios y agilizar la aprobación y desembolsos. 2 Revisión de los criterios de evaluación de microcréditos artífices.	No ha habido variaciones frente a la contratación del personal por prestación de servicios. Desde el mes de agosto se realizó acción y prorrogó a los contratos actuales vigentes con el fin de realizar el acompañamiento y seguimiento individual y especializado de acuerdo con la actividad económica de cada unidad productiva. Se realiza también la adecuada supervisión y seguimiento de la ejecución de los contratos y convenios con el fin de que los recursos sean destinados a la población sujeto de atención direccionada por el IPES	

EJE UNO		Una ciudad que supera la segregación y la discriminación		PROGRAMA		Soberanía y seguridad alimentaria y nutricional		
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)
			IMPACTO	PROBABILIDAD	LEVA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	
Recursos Económicos insuficientes	Riesgo Operativo	Desarrollar la planeación presupuestal en base en las metas del proyecto de soberanía y seguridad alimentaria	Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo		A septiembre se ha hecho una ejecución presupuestal acorde a las necesidades del funcionamiento y operación de las plazas de mercado (aspiradas) presentando una ejecución del 70,38%. Por otra parte, resulta insuficiente la asignación de recursos para el concepto de mantenimiento y adecuación de las plazas de mercado, en el entendido que la infraestructura y mobiliario son elementos fundamentales para cumplir con el programa de soberanía y seguridad alimentaria
Inadecuada supervisión e interventoría y los contratos.	Riesgo Operativo	1 Procedimientos 2 Certificados de cumplimiento para pago expedidos por el supervisor y/o interventor 3 Acta de recibo final expedida por el supervisor y/o interventor 4 Cumplimiento de lo COD MS-012 V1 MANUAL DE CONTRATACIÓN, INTERVENTORÍA Y SUPERVISIÓN. Capítulo 9 Numerales 9.1, 9.2, 9.3, 9.4, 9.5, 9.6.	Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Apliación de los procedimientos y controles previstos en el capítulo 9 del Manual de Contratación, Interventoría y la Supervisión	En relación a los controles de vigilancia, aseo y cafetería, y transporte, la entidad continúa la supervisión para cada uno. Para el control de mantenimiento se continúa la interventoría respectiva. Se presentan los informes correspondientes para la aprobación por parte de los supervisores
Incremento excesiva y sostenido de la cartera	Riesgo de Corrupción	Manual de recuperación de cartera aprobado	Mayor	Probable	EXTREMA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	1 Revisión de los recursos requeridos para una adecuada supervisión. 2 Revisar los protocolos de seguimiento y control. 3 Revisar los mecanismos de recuperación de carteras. 4 Revisar los mecanismos de control de registro de la información de cartera en la entidad. 5 Aprobación del manual de cartera	La caracterización del proceso se encuentra publicada en la carpeta de Compañías con el código PD-017 del 30/06/2015 V.1, denominada "Gestión para la Soberanía, seguridad alimentaria y nutricional", pero requiere de algunos ajustes que están en proceso. Sobre el manual de cartera y cobra coactiva al área de la SEDEC plantea que el cobro de cartera de las plazas de mercado debe ser tratado únicamente por el manual de cartera aprobado por la Entidad, a través de la Resolución 291 de 2014, es decir debe ser señalado de manera expresa en el reglamento de plazas que el cobro de cartera se hará de conformidad con el manual de cobro que aprueba la Entidad

EJE TRES		Una Bogotá que defiende y fortalece lo público		PROGRAMA		Fortalecimiento de la función Administrativa y Desarrollo Institucional		
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)
			IMPACTO	PROBABILIDAD	LEVA DE RIESGO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES	
Que los Objetivos y las metas institucionales queden mal formulados	Riesgo Estratégico	Revisión de la OAP para la emisión de conceptos técnicos	Mayor	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Para reducir el riesgo la dirección realiza una revisión sobre la plataforma estratégica de la Entidad si es actual y si es pertinente	Esta en proceso de elaboración el informe de las acciones derivadas de la revisión por la Dirección para todos los 15 procesos del SIG. Se ha realizado seguimiento por parte de la SDAE y el informe es su resultado
Que no se cumpla con la planeación de la entidad	Riesgo Estratégico	Cuadri de mande integral	Moderado	Improbable	MODERADA	Assumi o Reducir el riesgo	Seguimiento mensual a las metas de los proyectos de inversión	La Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico, a través de las funciones que desarrolla, sujeta periódicamente información actualizada de las metas de los proyectos y las proyecciones para el presupuesto por medio de circulares trimestrales y los profesionales de la Subdirección que asesoran los proyectos están en contacto permanente con los procesos adelantando seguimiento y control. El último reporte corresponde al mes de junio de 2015, debido a que esta información se reporta en SEGPLAN trimestralmente
Que no se tomen de manera oportuna las acciones correctivas, preventivas o de mejora requeridas para un buen desempeño	Riesgo Estratégico	Auditorías Internas	Mayor	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Planes de mejoramiento	De acuerdo a las recomendaciones efectuadas en las Evaluaciones por Dependencia realizadas por la Asesoría de Control Interno a los diferentes proyectos de responsabilidad de la Entidad, durante el segundo semestre de 2015, se han adelantado seguimientos por parte de la Dirección General respecto a las acciones correctivas y de mejora de cada una de las dependencias, durante el mes de agosto. La Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico-SDAE, suscribió un plan de mejoramiento que incluyó 5 acciones de mejora respecto al plan operativo institucional, por procesos y el plan anual de adquisiciones. Se programan mesas de trabajo convocadas por la Dirección para suscribir los planes de mejoramiento de los demás procesos, acción que se adelantará durante el mes de septiembre de 2015, con el acompañamiento de la SDAE
Exceso de trámites internos	Riesgo de Corrupción	1 Plan de acción sobre reprocesos identificados 2 Medición del tiempo de respuesta	Mayor	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	1. Identificación de reprocesos y demoras. 2. Mantener un sistema de alarma colocara entre los funcionarios frente a reprocesos y demoras. 3. Redefinir procedimientos de manera clara y precisa.	Se han eliminado los procedimientos de los procesos de Gestión de recursos financieros-cartera, formación y empleabilidad, identificación registro y caracterización. Están en proceso de revisión y actualización gestión del talento humano, gestión de recursos humanos, gestión de recursos financieros-presupuesto, gestión documental, evaluación integral, planeación estratégica y táctica, recursos tecnológicos y seguridad de la información y servicio al usuario
Auditorías subjetivas favoreciendo intereses	Riesgo de Corrupción	1 Código de ética. 2 Encuesta paralela con entrega de informes de auditoría 3 Realizar auditorías externas al proceso de evaluación integral	Moderado	Posible	ALTA	Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	Comunicación enfocada a la aplicación de los conceptos éticos consagrados en el código 2. Elaboración y aplicación de encuestas que busquen encontrar posibles diferencias entre lo anotado en la auditoría y la realidad. 3. Contratar los servicios de un auditor externo.	El Comité de ética de la Entidad suscribió un plan de trabajo para la vigencia 2015, con 4 actividades estratégicas que conduzcan a la actualización del Código de ética de la Entidad.

EJE TRES		Una Bogotá que defiende y fortalece lo público		PROGRAMA		Transparencia, probidad, lucha contra la corrupción y control social efectivo e incluyente			
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)	
			SEVERIDAD	PROBABILIDAD	ZONA DE RIESGO	ESPECIAL DE MANEJO	ACCIONES		
Incumplimiento legal en acumulación de derechos de petición sin respuesta	Riesgo de Corrupción	1. Sistema de alertas previene el vencimiento 2. Revisión del registro de peticiones respondidas y por responder 3. Revisión de los sistemas de alerta	Mayor	Probable		Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	<ol style="list-style-type: none"> 1. Comunicación sobre la importancia de dar respuesta oportuna y acertada 2. Comunicación sobre las implicaciones legales para la entidad y el funcionario 3. Capacitación relacionada 4. Verificación de los sistemas de control y de alarmas preventivas de vencimiento del término de respuesta. 	Los reportes sobre el SDQS se están realizando semanalmente y se determinó la directriz por parte de la Dirección de evacuar en el menor tiempo posible los requerimientos pendientes, caso contrario se inician los procesos disciplinarios respectivos. Por otra parte se tiene programado una capacitación sobre el aplicativo del SDQS para el mes de octubre, dirigido a los usuarios del aplicativo en todas las Subdirecciones.	
Retrasos en la publicación a ciudadanía de información considerada pública	Riesgo de Corrupción	1. Sistema de alarmas de acuerdo con un cronograma de publicación. 2. Revisar tiempos requeridos para solicitar la información a otras áreas.	Moderado	Probable		Reducir, Evitar, Compartir o Transferir el riesgo	<ol style="list-style-type: none"> 1. Establecer la efectividad de las alarmas que se generan frente al cumplimiento del cronograma de publicaciones. 2. Comunicación a la entidad 	Se ha realizado ninguna otra actividad en relación a la rendición de cuentas, ya que se tiene programado para mediados del mes de noviembre de 2015. Por otra parte la página web de la entidad se actualizó y en link de "informes" aparecen lo relacionado con la ley de transparencia y las publicaciones respectivas, pero no se está cumpliendo en su totalidad lo indicado en la ley de transparencia.	

EJE CUATRO		Una Bogotá que defiende y fortalece lo público		PROGRAMA		Transparencia, probidad, lucha contra la corrupción y control social efectivo e incluyente			
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)	
			SEVERIDAD	PROBABILIDAD	ZONA DE RIESGO	ESPECIAL DE MANEJO	ACCIONES		

EJE CINCO		Una Bogotá que defiende y fortalece lo público		PROGRAMA		Transparencia, probidad, lucha contra la corrupción y control social efectivo e incluyente			
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)	
			SEVERIDAD	PROBABILIDAD	ZONA DE RIESGO	ESPECIAL DE MANEJO	ACCIONES		

EJE SEIS		Una Bogotá que defiende y fortalece lo público		PROGRAMA		Transparencia, probidad, lucha contra la corrupción y control social efectivo e incluyente			
RIESGOS IDENTIFICADOS	TIPO DE RIESGO	CONTROLES	RESULTADOS DE LA EVALUACIÓN DEL RIESGO			PLAN DE MANEJO		OBSERVACIONES (Resultado de Evaluaciones / Auditorías Internas)	
			SEVERIDAD	PROBABILIDAD	ZONA DE RIESGO	ESPECIAL DE MANEJO	ACCIONES		