



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

SDIS: DIRECCIÓN DE ANÁLISIS Y  
DISEÑO ESTRATÉGICO  
Orig: 1003000-OFICINA DE CONTROL  
Asun: INFORME  
Fecha: 18/12/2017 08:10 AM  
Rad: INT-66391  
Fol: 4 Anx: 0

OCI - 145

## MEMORANDO

**PARA:** LILIANA PULIDO VILLAMIL  
Directora de Análisis y Diseño Estratégico  
Representante de la Alta Dirección para el SIG

**DE:** Jefe Oficina de Control Interno

**ASUNTO:** Informe Seguimiento Administración del Riesgo - SDIS

Cordial saludo, Dra. Liliana:

Para su conocimiento y fines pertinentes, presento a continuación el informe de evaluación de la Administración del Riesgo de la SDIS, con corte a diciembre de 2017.

### INFORME SEGUIMIENTO ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO – SDIS

#### 1. ASPECTOS GENERALES

##### 1.1 OBJETIVO

Realizar seguimiento a la Política de Administración de Riesgos de la SDIS para verificar su implementación y cumplimiento.

##### 1.2 JUSTIFICACIÓN LEGAL

Las normas específicas que amparan el presente seguimiento son:

- Decreto 943 del 2014 "Por el cual se actualiza el Modelo Estándar de Control Interno - MECI" con su anexo: Manual Técnico de Implementación – Componente Administración del Riesgo.
- Decreto 648 de 2017, "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública", "Artículo 17 De las oficinas de control interno. Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

estratégico; enfoque hacia la prevención, **evaluación de la gestión del riesgo**, evaluación y seguimiento, relación con entes externos de control...”

### 1.3 METODOLOGÍA DEL SEGUIMIENTO

Se verificaron los Mapas de Riesgo por proceso y servicio, publicados en la intranet a diciembre de 2017, así como los planes de manejo del riesgo registrados en el instrumento de registro y control de acciones de mejora. Igualmente, se realizaron reuniones con los Gestores de Proceso para hacer seguimiento al avance en la ejecución de las acciones registradas en el Instrumento.

Se realizó la revisión y análisis de documentos asociados a la Administración del Riesgo, enmarcados en el Sistema Integrado de Gestión - SIG, publicados en la intranet a diciembre de 2017.

Se revisaron las Circulares de Actualización Directrices del SIG de agosto a diciembre del 2016 y las emitidas 2017 para analizar dinámica de riesgos.

Se definió una muestra de cuatro proyectos de inversión, a saber: 1096 Desarrollo Integral, desde la gestación hasta la infancia; 1092 Viviendo el Territorio; 1098 Bogotá te Nutre y 1118 Gestión Institucional y Fortalecimiento del Talento Humano para verificar si los riesgos definidos en el perfil del proyecto se incorporan en los mapas de riesgo.

Se realizó reunión el 1 de diciembre de 2017, con la Gestora DADE para el SIG que lidera y apoya el componente de Administración del Riesgo con el objetivo de aclarar aspectos de la Política de Administración del Riesgo vigente.

## 2. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

### 2.1. ASPECTOS POSITIVOS

- Se actualizó y publicó el Mapa de Riesgos Institucional conforme lo definido en la actividad 9 del Procedimiento de Administración de riesgos, el Formato F-MC-AR-003, la Guía para la Administración de Riesgos del DAFP en el capítulo de Elaboración del Mapa de Riesgos (Pág. 40) y el Manual Técnico del MECI – Valoración del Riesgo – Productos mínimos.
- Los aspectos por mejorar identificados durante las visitas de seguimiento realizadas por la OCI a los gestores SIG, fueron comunicados a la gestora DADE para el SIG que lidera y apoya el componente de Administración del Riesgo, generando un espacio de



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

realimentación que dará claridad a la aplicación de la política (L-DE-AR-001 del 29/12/2015).

## 2.2. SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DEL INFORME ANTERIOR

Mediante radicado INT 86174 del 15 de diciembre de 2016 se presentó el informe de seguimiento a la administración del riesgo 2016 y a la fecha se observa que se continúan presentando las siguientes situaciones:

- El 8% de los procesos y el 37% de los servicios que han identificado sus riesgos aún no tiene plan de manejo en el instrumento.
- Procesos y servicios que no han revalorado sus riesgos, como mínimo una vez al año a partir de su oficialización. Solo el 22% de los servicios, que tienen mapa de riesgos, ha realizado la revaloración y el 25% de los procesos.
- Servicios que no han identificado riesgos y por ende, no cuentan con Mapa de Riesgos. El 36% de los servicios definidos en el portafolio de servicios adoptado mediante Circular No. 013 del 12/05/2017, no tienen mapa de riesgos.
- Hay planes de manejo del riesgo registrados en el instrumento cuya fecha de finalización de las acciones está vencida.
- No se realiza el monitoreo trimestral de seguimiento en las acciones preventivas por parte del líder de proceso o jefe de dependencia o se realiza, pero pocas veces se reporta a la OCI para que evalúe los resultados.
- Hay acciones preventivas iguales a los controles que se analizan para la valoración del riesgo después de los controles y que determinan el riesgo residual.

## 2.3. CUMPLIMIENTO A LA POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO SDIS

El lineamiento: Política de Administración del Riesgos L-DE-AR-001, versión 5 del 29 de diciembre de 2015, determina que:

- *“Los riesgos relacionados con los proyectos se entienden incorporados en los mapas de riesgo de los procesos y servicios. Si los proyectos identifican riesgos éstos se deben enmarcar dentro de los procesos o servicios sociales”, al respecto se evidenció, mediante una muestra de cuatro proyectos que no todos los riesgos*



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

identificados en los perfiles de los proyectos de inversión se incorporan en los mapas de riesgos. (Ver detalle en **anexo**)

- El lineamiento es aplicable para la identificación, calificación, clasificación y valoración de los riesgos de corrupción sin embargo no se desarrolla lo relativo a dichos riesgos que según lo definido en la Guía para la Gestión de Riesgos de Corrupción, difiere en algunos aspectos de los riesgos de gestión.
- *“No se formularán planes de manejo para los riesgos ubicados en zona baja, a éstos se les formulará Planes de Contingencia, en el formato Plantilla Acciones de Mejora, el cual debe ser remitido a la OCI 15 días calendario después de la oficialización del Mapa de Riesgos y se pondrá en operación si el riesgo llegase a materializarse”, lo cual no se está realizando.*

En cuanto a la evaluación de la política, que debe realizarse anualmente y en dos niveles: a) Evaluación estratégica y b) Evaluación táctica, se verificó que la primera se realizó con corte a Abril de 2017 para lo cual se desarrollaron los 5 indicadores establecidos para los 4 objetivos específicos de la política en su numeral 11 y como base se tomaron los procesos establecidos en el Mapa de Procesos y el portafolio de servicios vigente para dicha fecha (Memorando 43416 del 05/08/2014). Con respecto a la evaluación táctica, el primer elemento “Implementación de la política” no fue evaluado debido a que se está modificando el procedimiento de Administración de Riesgos.

### 3. CONCLUSIONES

La Política de Administración del Riesgo de la SDIS se ha implementado de manera parcial, no se cumplen todas las directrices en ella establecida, hay gestores que no conocían los lineamientos estipulados en la misma y otros aspectos que no se entienden por parte de los responsables de su aplicación, por ende la gestión del riesgo no se desarrolla como un proceso permanente que permita a los procesos y servicios el adecuado tratamiento de sus riesgos, ni permite tener una cultura organizacional que sea más preventiva.

Se reitera la necesidad de aclarar cuales riesgos formarán parte del Mapa de Riesgos Institucional, por cuanto en la actividad 9 del procedimiento se establece que: “El mapa de riesgos institucional es la sumatoria de los mapas de riesgos oficiales de procesos y servicios sociales”, mientras que en la Guía del Departamento Administrativo de la Función Pública -DAFP se define que éste mapa contiene a nivel estratégico los mayores riesgos a los cuales está expuesta la Entidad permitiendo conocer las políticas inmediatas de respuesta ante ellos y el Modelo Estándar de Control Interno-MECI observa que “En el



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

SECRETARÍA DE INTEGRACIÓN SOCIAL

Mapa de Riesgos Institucional se elevan todos los riesgos que afecten a la entidad en su conjunto y los riesgos identificados de los procesos misionales y se incluirán los riesgos de corrupción...”

#### 4. RECOMENDACIONES

Se hace necesario analizar los resultados de éste seguimiento (Ver numeral 2) para implementar acciones que permitan el cumplimiento de lo establecido en la política de administración del riesgo y gestionar de manera más adecuada los riesgos en la SDIS. Es importante que exista entendimiento y claridad en la aplicación de la política por parte de los responsables.

Con la mayor celeridad posible se requiere concluir los ejercicios de revaloración para contar con mapas de riesgo y planes de manejo actualizados. Así como la identificación de riesgos de los servicios que aún no han culminado el ejercicio.

Así mismo, se recomienda realizar la nueva evaluación del Lineamiento teniendo en cuenta el actual portafolio de servicios (Circular 013 de 12/05/2017) y darle celeridad a la actualización de la política y el procedimiento de administración de riesgos con el fin de evaluar eficientemente su implementación e impacto.

Atentamente,



**GUSTAVO RAYO MORALES**  
Jefe Oficina Control Interno

Anexo: Un (1) Folio

Copia: Dra. Alexandra Cecilia Rivera Pardo. Subdirectora de Diseño, Evaluación y Sistematización SDIS

Elaboró: María Ximena Sarmiento J.  
Gloria Marcela Luna Riaño  
Astrid Villanueva Calderón



Cra. 7 No. 32 - 16 / Ciudadela San Martín  
Secretaría Distrital de Integración Social  
Tel.: (1) 327 97 97  
[www.integracionsocial.gov.co](http://www.integracionsocial.gov.co)

**BOGOTÁ  
MEJOR  
PARA TODOS**



ANEXO  
CRUCE DE RIESGOS DEFINIDOS PARA EL PROYECTO DE INVERSIÓN Y LOS MAPAS DE RIESGOS DEL PROCESO Y SERVICIOS  
DICIEMBRE 2017

Nombre	PROYECTO DE INVERSIÓN				MAPA DE RIESGO				Observaciones
	Riesgo en Proyecto de Inversión	Probabilidad	Impacto	Proceso o Servicio	No. Del Riesgo	Probabilidad	Impacto		
1096 Desarrollo Integral, desde la gestación hasta la infancia	Insuficiencia de recursos para la ejecución del proyecto.	Posible	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
	Condiciones locativas inadecuadas.	Posible	Mayor	Atención integral a mujeres gestantes y niños y niñas menores de dos años "Creciendo en Familia"	RPS02-05	Casi Seguro	Menor	En el mapa de riesgos del servicio se indica condiciones inseguras, pero tiene relación con el riesgo del proyecto de inversión.	
	Personal insuficiente por estándar para brindar atención de calidad.	Raro	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
	Puede ocurrir que se desborde la capacidad de atención del servicio social, frente a la demanda del SRPA.	Posible	Moderado	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
	Insuficiencia en el componente nutricional del servicio.	Raro	Mayor	Jardín Infantil Diurno Centros Amar	RPS01-01 RPS13-04	Posible	Mayor	Redacciones diferentes, pero coincide el riesgo, causas e impacto.	
	Debilidad en la línea técnica para la implementación de los servicios.	Posible	Mayor	Atención integral a mujeres gestantes y niños y niñas menores de dos años "Creciendo en Familia"	RSPS02-04	Casi Seguro	Menor	Redacción diferente pero tiene relación con el riesgo, valoración del riesgo diferente.	
	Limitaciones en la articulación intra e intersectorial.	Casi seguro	Mayor	Centros Amar	RPS13-04	Probable	Moderado		
	No contar con información confiable tanto administrativa como operativa.	Posible	Mayor	Proceso Prestación de los Servicios Sociales	RPS07	Probable	Moderado	Redacción diferente pero tiene relación con el riesgo, valoración del riesgo diferente.	
	Incumplimiento en las metas programadas del proyecto.	Posible	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
	No apertura a la inclusión de las personas con discapacidad, por parte de los diferentes sectores y entidades.	Probable	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
1092 Viviendo el Territorio	La no permanencia de las personas con discapacidad en algún contexto de inclusión	Posible	Mayor	Centro Integrarte- atención interna.	RPS11-05	Posible	Moderado	La redacción de los riesgos está diferente pero coinciden. Los controles definidos en los riesgos del proyecto de inversión coinciden con las acciones del plan de manejo y los controles del mapa de riesgos	
		Posible	Mayor	Centro Integrarte- atención interna.	RPS11-05	Posible	Moderado	La redacción de los riesgos está diferente pero coinciden. Los controles definidos en los riesgos del proyecto de inversión coinciden con las acciones del plan de manejo y los controles del mapa de riesgos	
		Posible	Menor	Comedores	RPS24-09	Casi certeza	Mayor	Redacción diferente pero tiene relación con el riesgo, valoración del riesgo diferente. Coincide uno de los efectos analizados.	
		Posible	Insignificante	Comedores	RPS24-09	Casi certeza	Mayor	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
1098 Bogotá te nutre	Retraso en el diseño e implementación de la estrategia de educación nutricional	Posible	Insignificante	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
	Retraso en el diseño y aplicación del instrumento de validación de condiciones	Posible	Insignificante	Prestación de los servicios sociales	RPS07	Probable	Moderada	Redacción diferente pero tiene relación con el riesgo, valoración del riesgo diferente. Coincide uno de los efectos analizados y algunos controles.	
	Poca articulación interinstitucional	Posible	Insignificante	Prestación de los servicios sociales	RPS07	Probable	Moderada	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	
	Poca articulación intrainstitucional	Posible	Menor	Prestación de los servicios sociales	RPS07	Probable	Moderada		
	Apoyos alimentarios programados insuficientes o sobrestimados	Probable	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.	

ANEXO  
CRUCE DE RIESGOS DEFINIDOS PARA EL PROYECTO DE INVERSIÓN Y LOS MAPAS DE RIESGOS DEL PROCESO Y SERVICIOS  
DICIEMBRE 2017

Nombre	PROYECTO DE INVERSIÓN			MAPA DE RIESGO				Observaciones
	Riesgo en Proyecto de Inversión	Probabilidad	Impacto	Proceso o Servicio	No. Del Riesgo	Probabilidad	Impacto	
1118 Gestión Institucional y fortalecimiento del Talento Humano	Desarticulación entre dependencias de la Entidad	Probable	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.
	Falta de apropiación de los procedimientos para el manejo documental	Probable	Mayor	Proceso Gestión de Bienes o Servicios	RBS-6	Posible	Mayor	En el mapa de riesgos se identifica este riesgo como deterioro documental
	Falta de cultura ambiental institucional	Probable	Mayor	Proceso Gestión de Bienes o Servicios	RBS-13	Probable	Menor	Este riesgo concuerda con una causa y un control
	Deficiencia en el proceso de apoyo a la supervisión por falta de idoneidad del personal	Probable	Mayor	Proceso Adquisiciones	RAD-7	Posible	Mayor	Este riesgo concuerda con una causa.
	Incumplimiento del contratista en la ejecución del contrato	Probable	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.
	Información deficiente para la toma de decisiones	Probable	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.
	Dificultades para la implementación de los ajustes que se requieran a la planta de personal	Probable	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.
	La participación del Talento Humano en las actividades formativas que se realicen	Moderado	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.
	Retrasos en la implementación del subsistema de Seguridad y Salud en el trabajo	Moderado	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.
	Retrasos en la implementación del programa de pre pensionados	Moderado	Mayor	N/A	N/A	N/A	N/A	De acuerdo a nuestra revisión no se relaciona con ningún riesgo en proceso o servicio.