

# INFORME DE SEGUIMIENTO SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA

(Indicadores de gestión de procesos, mapa de riesgos,

Plan de adecuación y sostenibilidad de MIPG)

**Primer Trimestre 2024**

***OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN***

*Aida Yolima Zárate Aguillón*

*Luz Mary Palacios Castillo*



UAESP



## Contenido

<b>INTRODUCCIÓN</b> .....	3
<b>1 INDICADORES DE GESTIÓN</b> .....	5
<b>2 MAPA DE RIESGOS</b> .....	22
<b>A. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO</b> .....	23
<b>B. GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y LA INNOVACIÓN</b> .....	26
<b>C. GESTIÓN ASUNTOS LEGALES</b> .....	31
<b>D. GESTIÓN DOCUMENTAL</b> .....	38
<b>E. GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO</b> .....	41
<b>F. GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES</b> .....	47
<b>G. GESTIÓN FINANCIERA</b> .....	51
<b>H. GESTIÓN DE APOYO LOGÍSTICO</b> .....	56
<b>I. SERVICIO AL CIUDADANO</b> .....	62
<b>J. GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS</b> .....	67
<b>K. SERVICIOS FUNERARIOS</b> .....	74
<b>L. ALUMBRADO PÚBLICO</b> .....	77
<b>M. GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DE LA INFORMACIÓN</b> .....	80
<b>N. GESTION DISCIPLINARIA INTERNA</b> .....	89
<b>O. PARTICIPACIÓN CIUDADANA</b> .....	92
<b>2.1 RECOMENDACIONES</b> .....	95
<b>3 PLAN DE ADECUACION Y SOSTENIBILIDAD DEL MIPG (PAyS)</b> .....	96
<b>3.1 RECOMENDACIONES</b> .....	98



UAESP





UAESP



## INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Planeación -OAP realiza la segunda línea de defensa de temas claves de la UAESP, que, de acuerdo con sus funciones, lidera y consolida, lo anterior dando alcance a lo establecido en el Manual Operativo del MIPG, versión 4 *“esta línea de defensa está conformada por servidores que ocupan cargos del nivel directivo o asesor (media o alta gerencia), quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales para la entidad y rinden cuentas ante la Alta Dirección.*

La segunda línea de defensa permite hacer un seguimiento o autoevaluación permanente de la gestión, de manera que pueda orientar y generar alertas a las personas que hacen parte de la 1ª línea de defensa. En el presente informe se realiza el seguimiento de la segunda línea de defensa de los indicadores de gestión de los procesos de la entidad, Plan de Adecuación y sostenibilidad del MIPG, y mapa de riesgos, temas liderados por la OAP en cumplimiento de las siguientes funciones:

- Efectuar las revisiones del Sistema Integrado de Gestión de responsabilidad de la Dirección, proponiendo acciones preventivas y correctivas para el aseguramiento de la calidad y el mejoramiento continuo.
- Asesorar a la Dirección General en la adopción de la política de riesgos de la Unidad y a las dependencias en la elaboración y mantenimiento del mapa de riesgos de los procesos bajo su responsabilidad.
- Asesorar en la formulación y aplicación de los indicadores de gestión de la Entidad.
- Asesorar las actividades requeridas para el mantenimiento y mejora continua del Sistema de Gestión de Calidad, adoptado por la Entidad en cumplimiento de lo señalado por la normatividad vigente.

Es importante tener en cuenta que la segunda línea de defensa se asegura de que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª línea de defensa sean

apropiados y funcionen correctamente, además, se encarga de supervisar la eficacia e implementación de las prácticas de gestión de riesgo, de acuerdo con lo definido en la versión vigente del MIPG.

El presente informe se realiza para el primer trimestre de la vigencia 2024 y se socializa ante la Alta Dirección, como estrategia de análisis de información sobre temas claves para la entidad, base para la toma de decisiones y de las acciones preventivas necesarias y como asesoría a la 1ª línea de defensa.

## 1 INDICADORES DE GESTIÓN

En el mes de diciembre de 2023 y de acuerdo con lo establecido en la Actividad 9 “**Revisar periódicamente los indicadores**” del procedimiento DES-PC-08 V11 Indicadores de Gestión, se llevaron a cabo las jornadas de evaluación y revisión de indicadores con cada uno de los procesos, que arrojaron como resultado el ajuste, modificación, eliminación o incorporación de cerca del 90% de la totalidad de la batería de indicadores; así las cosas, la Entidad inicia la vigencia con 49 indicadores asociados a su gestión, cuyo seguimiento se realiza de manera periódica y de acuerdo con los tiempos establecidos por cada uno de los procesos. Sin embargo, el análisis para el período se realiza sobre 42 indicadores reportados, equivalentes al 86% de la totalidad de la batería formulada; el 14% restante corresponde a indicadores cuya periodicidad de reporte es cuatrimestral y semestral.

**Tabla 1: Indicadores de reporte Semestral y Cuatrimestral**

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Gestión Tecnológica y de la Información	Incremento en la tasa de detección de eventos de seguridad	-	10%	≥ 8%	≥ 5% ≤ 7,9%	≤ 4,9%
Gestión de Asuntos Legales	Estrategia jurídica para la atención de las acciones de tutela	-	80%	≥ 80%	≥ 51% ≤ 79%	≤ 50%
Gestión de Asuntos Legales	Cumplimiento plazo atención solicitudes de conceptos jurídicos	-	80%	≥ 80%	≥ 31% ≤ 79%	≤ 30%
Gestión del Conocimiento y la Innovación	Retos de Innovación	-	70%	≥ 90%	≥ 89% ≤ 70%	≤ 69%
Gestión Participación Ciudadana	Integración del enfoque diferencial en los ejercicios de diálogo ciudadano para los grupos de interés y valor de la UAESP	-	70%	≥ 80%	≥ 51% ≤ 79%	≤ 50%
Gestión Participación Ciudadana	Agenda ciudadana para la mejora de la prestación de los servicios públicos UAESP	-	70%	≥ 80%	≥ 51% ≤ 79%	≤ 50%
Gestión Participación Ciudadana	Desarrollo de espacios de diálogo de Rendición de Cuentas	-	92%	≥ 98%	≥ 51% ≤ 80%	≤ 50%

Fuente: UAESP 2024

La tabla 2 muestra los resultados de los 31 indicadores cuyo cumplimiento se encuentra en los rangos de gestión Sobresaliente y Normal esperado, frente a la meta establecida y equivalen al 74% de la totalidad de indicadores analizados

**Tabla 2: indicadores Sobresaliente y Normal esperado**

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOT AL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALI ENTE	NORMAL ESPERA DO	CRÍTI CO
Direccionam iento Estratégico	Lineamientos OAP	100 %	80%	≥ 80%	≥ 50% ≤ 79%	≤ 49%
Disposición Final	Control de la Operación de la Subdirección Disposición Final.	97%	90%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%
Aprovecham iento	Actividades de Formalizació n y Fortalecimien to a las Organizacion es de Recicladores de Oficio	100 %	100%	≥ 80%	≥ 61% ≤ 79%	≤ 60%
Recolección, Barrido y Limpieza	Nivel de atención de arrojos clandestinos en los tiempos establecidos contractualm ente.	88%	80%	≥ 81%	≥ 71% ≤ 80%	≤ 70%
Recolección, Barrido y Limpieza	Nivel de cumplimiento de microrutas de recolección en contenedores	99,1 %	80%	≥ 81%	≥ 71% ≤ 80%	≤ 70%
Alumbrado Público	Diseños Fotométricos Aprobados (Fase II)	79%	95%	≥ 90%	≥ 80% ≤ 89%	≤ 79%

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOT AL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALI ENTE	NORMAL ESPERA DO	CRÍTI CO
Alumbrado Público	Solicitudes de incorporación de infraestructura a revisadas documentalm ente	100 %	95%	≥ 85%	≥ 75% ≤ 84%	≤ 74%
Alumbrado Público	Solicitudes de Incorporación de infraestructura a revisadas en terreno	100 %	95%	≥ 85%	≥ 75% ≤ 84%	≤ 74%
Servicios Funerarios	Subsidios/ Subvencione s Funerarios de destino Final Autorizados en los Cementerios Propiedad del Distrito	99%	90%	≥ 90%	≥ 76% ≤ 89%	≤ 75%
Gestión Financiera	Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamie nto	147 %	93%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%
Gestión Financiera	Ejecución Presupuestal de Ingresos	100 %	90%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%
Gestión Financiera	Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión de inversión directa	75%	90%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Gestión Financiera	Ejecución de Reservas Presupuestales	102%	74%	≥ 70%	≥ 60% ≤ 69%	≤ 59%
Gestión Financiera	Pasivos Exigibles	35%	35%	≥ 35%	≥ 21% ≤ 34%	≤ 20%
Gestión Financiera	Porcentaje de Ejecución de PAC en reservas presupuestales	93%	70%	≥ 80%	≥ 61% ≤ 79%	≤ 60%
Gestión Financiera	Porcentaje de ejecución PAC de funcionamiento	62%	80%	≥ 90%	≥ 61% ≤ 89%	≤ 60%
Gestión Financiera	Solicitudes Tramitadas y Pagadas	97%	95%	≥ 95%	≥ 90% ≤ 94%	≤ 89%
Gestión Financiera	Informes Tramitados	100%	98%	≥ 98%	≥ 96% ≤ 97%	≤ 95%
Gestión Tecnológica y de la Información	Tratamiento de Incidentes de Seguridad y Privacidad de la Información	100%	100%	≥ 90%	≥ 70% ≤ 89%	≤ 69%
Evaluación y Mejora	Gestión de Acompañamientos	100%	100%	≥ 80%	≥ 61% ≤ 79%	≤ 60%
Evaluación y Mejora	Cumplimiento del PAA	100%	100%	≥ 90%	≥ 61% ≤ 89%	< 60%
Servicio al Ciudadano	Cumplimiento de PQRs cerrados con oportunidad	58%	78%	≥ 78%	≥ 40% ≤ 77%	≤ 39%

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Gestión de Comunicaciones	Medición de la gestión de la acción comunicativa	100 %	90%	≥ 90%	≥ 80% ≤ 89%	≤ 79%
Gestión de Comunicaciones	Crecimiento de seguidores en las redes sociales de la UAESP	100 %	8824 seguidores nuevos	≥ 80%	≥ 76% ≤ 79%	≤ 75%
Gestión del Talento Humano	Cumplimiento a la ejecución de las actividades programadas en la Gestión del Talento Humano	95%	100%	≥ 90%	≥ 81% ≤ 89%	≤ 80%
Gestión del Talento Humano	Ausentismo Laboral	123 %	0%	≥ 90%	≥ 70% ≤ 89%	≤ 69%
Gestión de Apoyo Logístico	Porcentaje de Inventarios Actualizados	295 %	100%	≥ 95%	≥ 81% ≤ 94%	≤ 80%
Gestión Documental	Préstamo o consulta de expedientes	100 %	95%	≥ 90%	≥ 81% ≤ 89%	≤ 80%
Gestión de Asuntos Legales	Solicitudes contractuales tramitadas	88%	80%	≥ 80%	≥ 31% ≤ 79%	≤ 30%
Gestión del Conocimiento y la Innovación	Actualización Información Estadística	100 %	100%	≥ 90%	≥ 89% ≤ 70%	≤ 69%
Gestión Control	Prevención de faltas disciplinarias	100 %	90%	≥ 61%	≥ 31% ≤ 60%	≤ 30%

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Disciplinario Interno						

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP

Así las cosas, de los 31 indicadores relacionados en la tabla 2, se encuentra que el 87% equivalente a 27 indicadores se posicionan en un rango de cumplimiento sobresaliente, mientras que 4 representando un 13% muestran resultados Normal esperado. La vigencia inicia con un notable comportamiento en los resultados ubicados en el nivel sobresaliente; sin embargo, en los análisis por procesos se realizará especial énfasis en los indicadores formulados por el proceso de Gestión del Talento Humano, en razón a que por tratarse de herramientas formuladas para la vigencia 2024 presentan un comportamiento particular.

La tabla 2 relaciona los procesos que corte a 31 de marzo de 2024 arrojan resultados en el nivel crítico frente a la meta, y que representan el 26% de los indicadores de gestión (11) analizados en el período, presentando una mejoría de 11 puntos porcentuales frente al mismo período de la vigencia 2023.

**Tabla 2 Indicadores nivel crítico**

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Disposición Final	Nivel de Recursos ejecutados por la UAESP en el área de influencia del Parque de Innovación	1%	90%	≥ 90%	≥ 61% ≤ 89%	≤ 60%

	Doña Juana a través del Plan de Gestión Social.					
Recolección, Barrido y Limpieza	Nivel de cumplimiento de atención de solicitudes de recolección de residuos vegetales por emergencias SIRE	65%	90%	$\geq 81\%$	$\geq 71\% \leq 80\%$	$\leq 70\%$
Gestión Financiera	Porcentaje de ejecución PAC de inversión	1%	80%	$\geq 80\%$	$\geq 61\% \leq 79\%$	$\leq 60\%$
Gestión Financiera	Porcentaje de ejecución PAC de Servicio de Alumbrado Público	29%	70%	$\geq 100\%$	$\geq 61\% \leq 99\%$	$\leq 60\%$
Gestión Tecnológica y de la Información	Requerimientos solucionados por la mesa de Ayuda de TI	75%	85%	$\geq 90\%$	$\geq 76\% \leq 89\%$	$\leq 75\%$
Gestión de Comunicaciones	Utilización de los canales de comunicación por parte de los colaboradores de la entidad	0%	90%	$\geq 80\%$	$\geq 76\% \leq 79\%$	$\leq 75\%$
Gestión del Talento Humano	Movilidad de Personal	17%	100%	$\geq 90\%$	$\geq 80\% \leq 89\%$	$\leq 79\%$
Gestión del Talento Humano	Prepensionados en la planta de personal	23%	30%	$\geq 90\%$	$\geq 80\% \leq 89\%$	$\leq 79\%$
Gestión del Talento Humano	Rotación de Personal	3%	100%	$\geq 90\%$	$\geq 70\% \leq 89\%$	$\leq 69\%$
Gestión del Conocimiento	Repositorio de Información Gestión de la	0%	75%	$\geq 90\%$	$\geq 89\% \leq 60\%$	$\leq 59\%$

to y la Innovación	Información Estadística - GIE					
Gestión Participación Ciudadana	Promoción de mecanismos e instancias de Control Social	0%	96%	≥ 98%	≥ 51% ≤ 80%	≤ 50%

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP

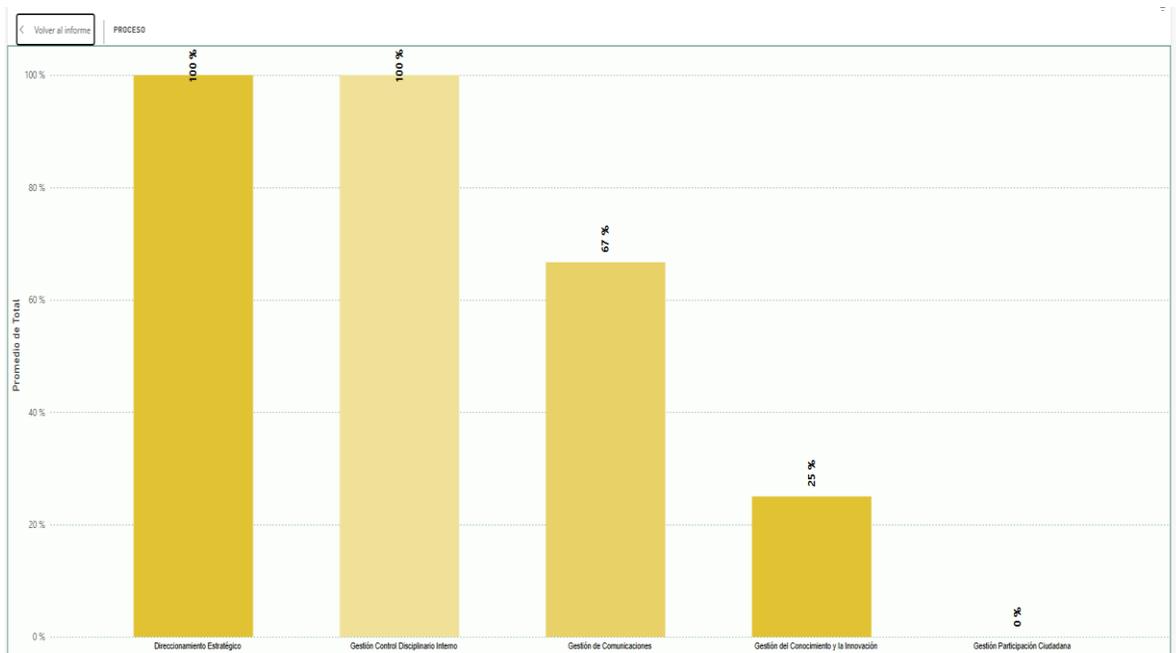
A continuación, se presenta gráficamente los resultados de los indicadores de los procesos estratégicos:

## RESULTADOS POR PROCESOS

### PROCESOS ESTRATÉGICOS

La ilustración muestra un promedio del resultado de los indicadores de cada proceso durante el primer trimestre de la vigencia; cabe señalar que, para los procesos de Gestión del Conocimiento y la Innovación y Gestión de las Comunicaciones, sus bajos resultados son consecuencia de resultados del 0% en algunas de las actividades a medir de manera periódica.

*Ilustración 1 Procesos Estratégicos*



Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

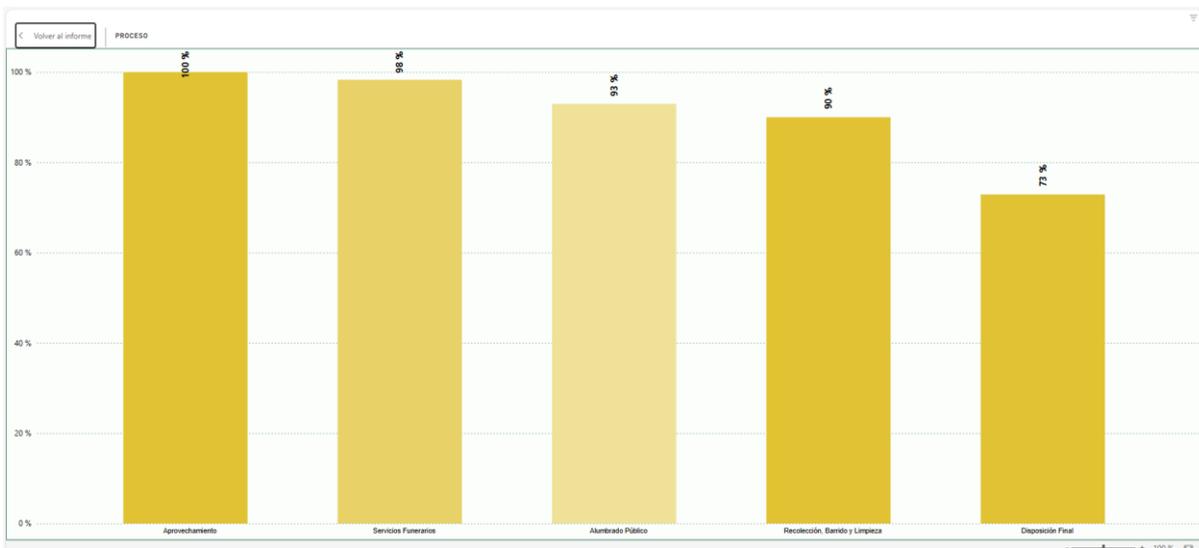
Este grupo se encuentra conformado por 8 indicadores e inicia la vigencia con 5 herramientas (63%) ubicadas en rango sobresaliente de acuerdo con las metas establecidas en las hojas de vida por cada uno de los procesos y las 3 restantes, equivalentes al 38% en nivel crítico.

A continuación, se encuentra el comportamiento de los indicadores de gestión de los procesos misionales de la UAESP:

### PROCESOS MISIONALES

La ilustración muestra un promedio del resultado de los indicadores de cada proceso durante el primer trimestre.

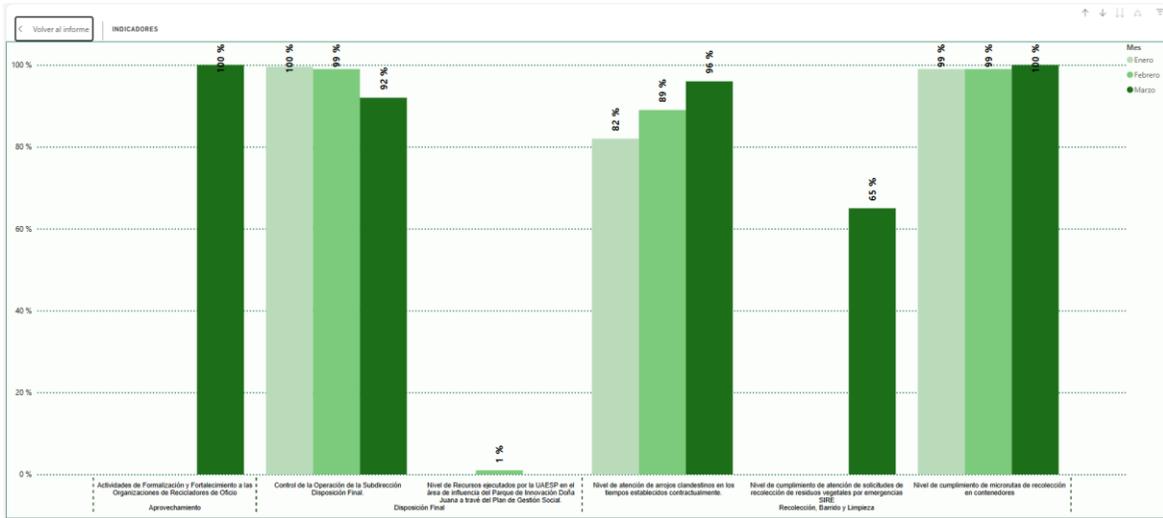
*Ilustración 2 Procesos Misionales*



Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

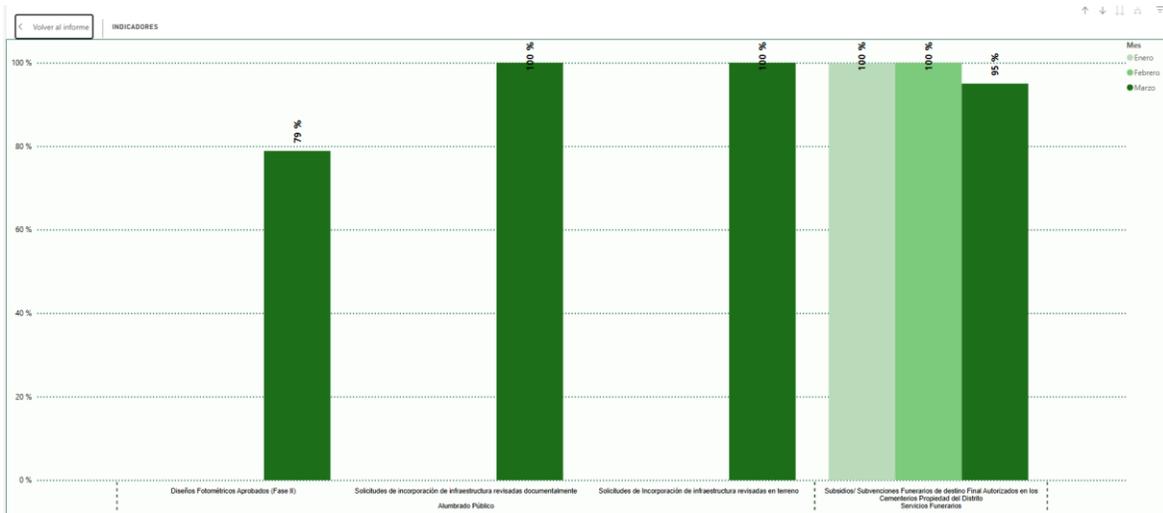
Este grupo se encuentra conformado por los procesos de Gestión Integral de Residuos Sólidos, Servicios Funerarios y Alumbrado Público, cuyo comportamiento se desagrega a continuación

### Ilustración 3 Proceso GIRS



Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

### Ilustración 4 Procesos de Alumbrado Público y Servicios Funerarios



Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

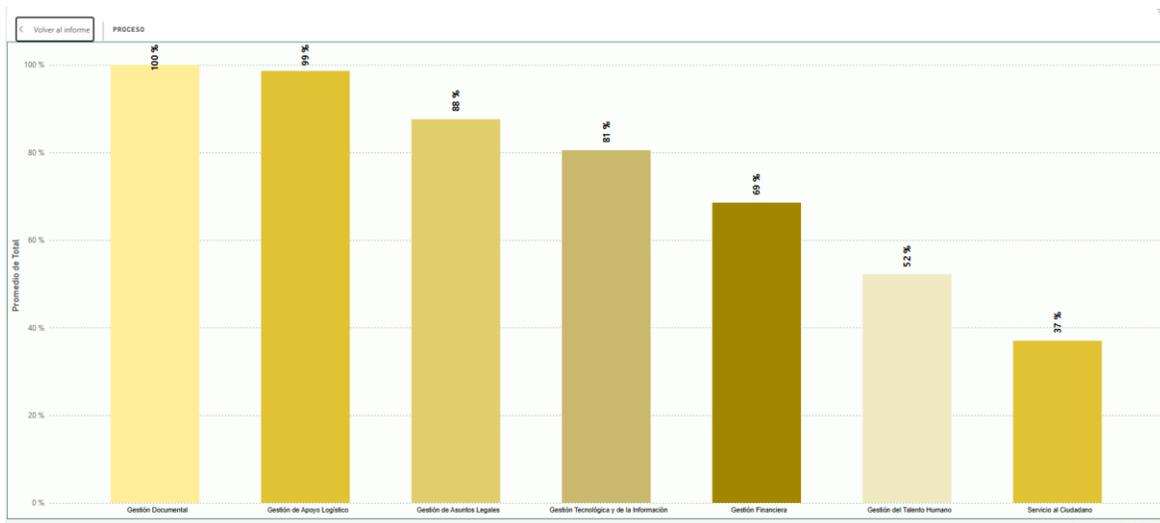
De acuerdo con las ilustraciones, de los 10 indicadores que conforman los procesos misionales 7 herramientas de medición arrojan resultados sobresalientes, equivalentes a un 70%. En el rango de normal esperado encontramos 1 indicador (10%); de otra parte y en condición crítica se localizan 2 indicadores (20%) que corresponden a los procesos de RBL y Disposición Final. Es importante resaltar

que el indicador de la Subdirección de Disposición Final corresponde al denominado **“Nivel de Recursos ejecutados por la UAESP en el área de influencia del Parque de Innovación Doña Juana a través del Plan de Gestión Social”**, el cual, para el año inmediatamente anterior mostró un resultado final del 53%, ubicándolo en el rango crítico, situación que muestra la necesidad de adelantar revisión de este con el fin de lograr mejorar los resultados en esta vigencia.

### PROCESOS DE APOYO

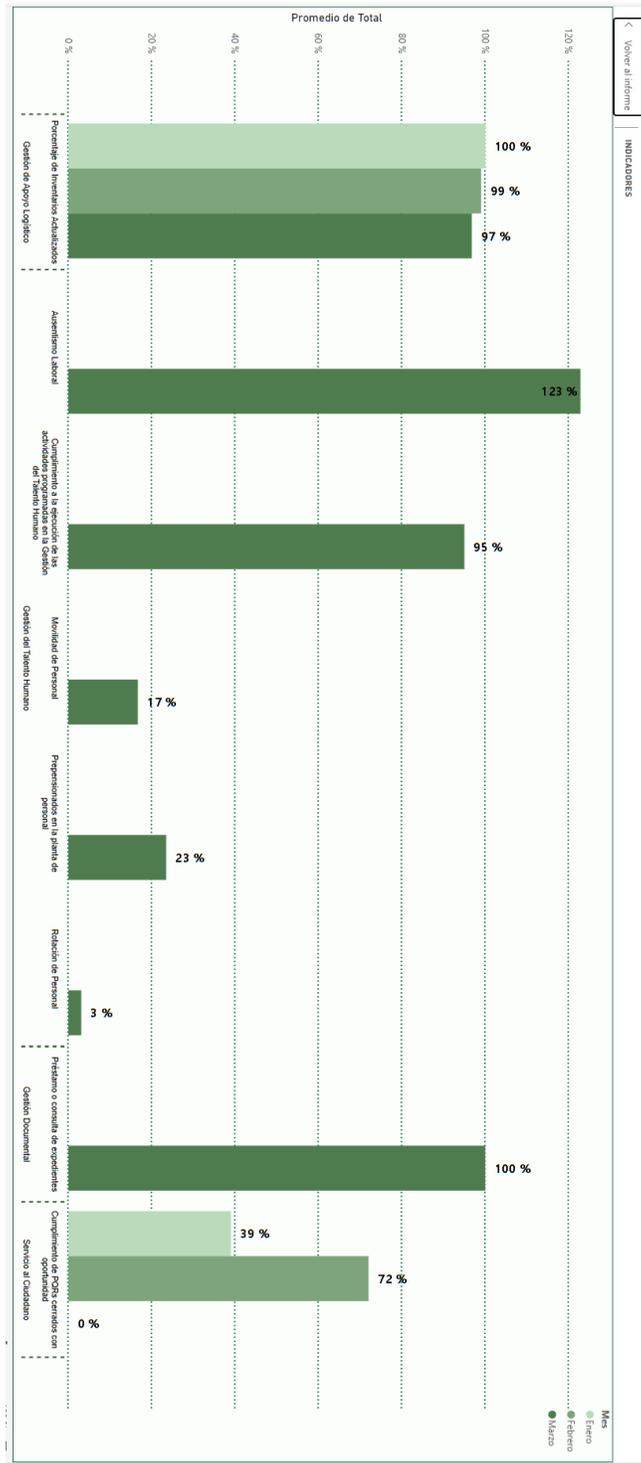
La ilustración muestra un promedio del resultado de los indicadores de cada proceso durante lo que va corrido del año (enero – marzo)

**Ilustración 5 Grupo procesos de Apoyo**



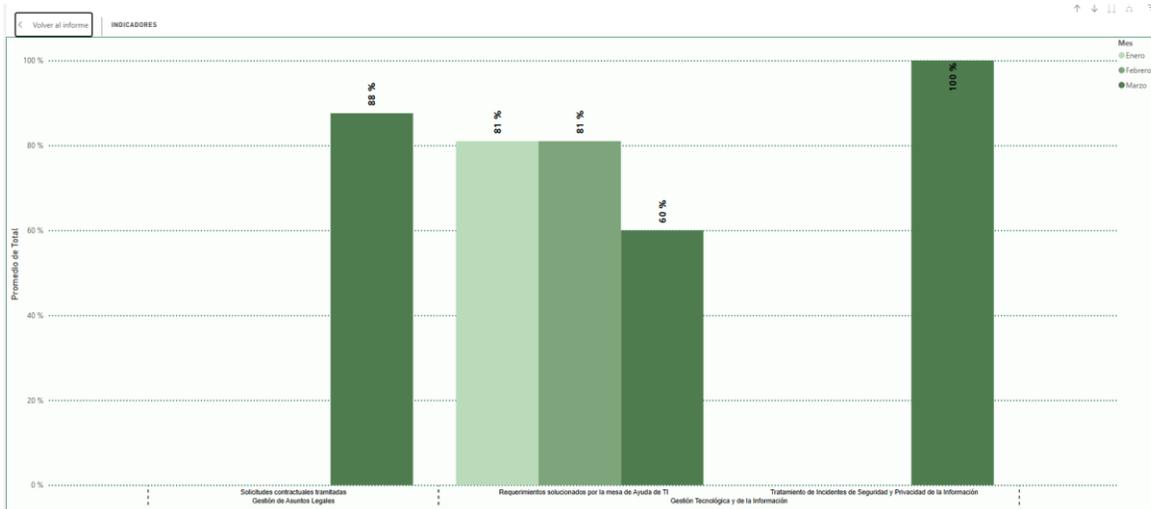
Este grupo se encuentra conformado por los procesos de Servicio al Ciudadano, Gestión Financiera, Apoyo Logístico, Gestión Documental, Gestión de Asuntos Legales, Gestión del Talento Humano y Gestión Tecnológica y de la Información, que suman 22 indicadores, los cuales analizaremos en 3 grupos así: Grupo 1: Apoyo Logístico, Talento Humano, Gestión Documental y Servicios al Ciudadano, Grupo 2: Gestión de Asuntos Legales y Gestión Tics, Grupo 3: Gestión Financiera

**Ilustración 6 Procesos Gestión De Apoyo Logístico, Talento Humano, Gestión Documental Y Servicio Al Ciudadano**



Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

**Ilustración 7 Procesos Gestión de Asuntos Legales, Gestión Tecnológica y de la Información**

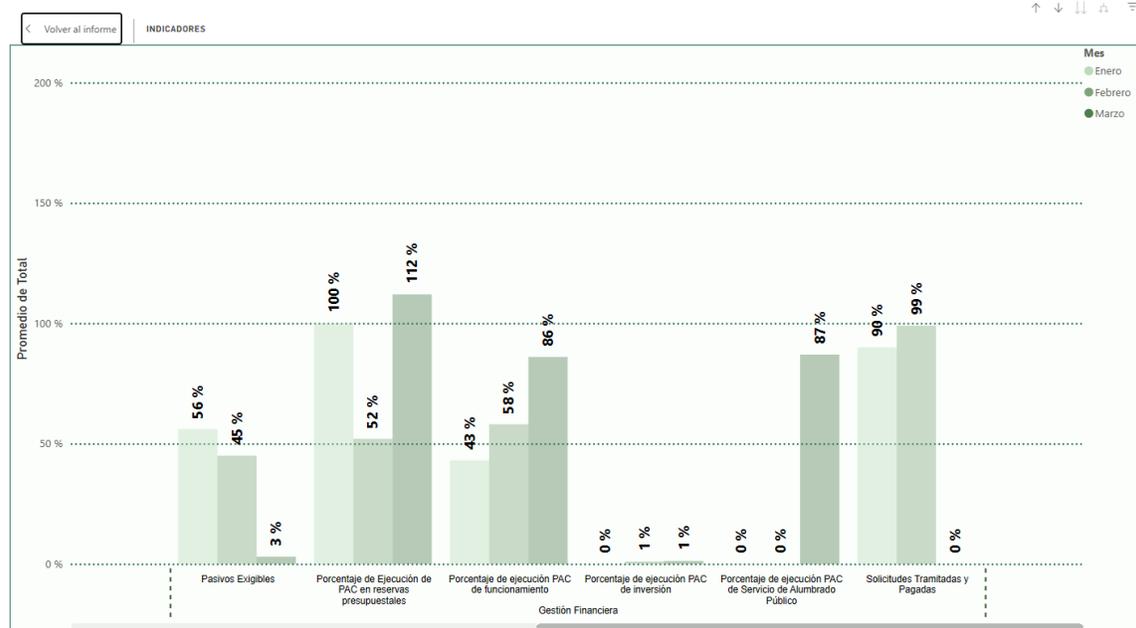
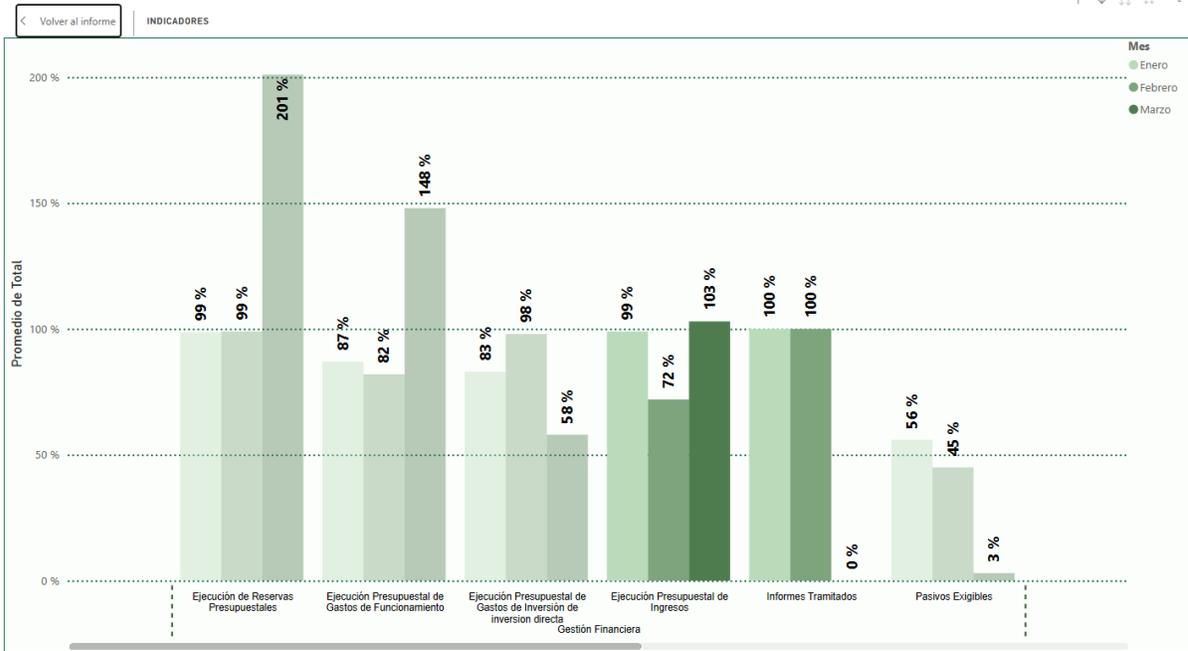


Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

En las gráficas se reflejan los 11 indicadores que forman parte de este grupo. Así las cosas, frente su comportamiento en el trimestre, encontramos que el 55% equivalente a 6 indicadores se encuentran con desempeño sobresaliente; de otra parte, el 9% correspondiente a 1 indicador se ubica en el rango normal esperado, mientras que el restante 36% (4 indicadores) inicia la vigencia en rango crítico.

De otra parte, es importante señalar que el proceso de Gestión de Talento Humano, con 3 indicadores en rango crítico, pretende analizar a través de estas herramientas el comportamiento de movilidad de personal y situaciones administrativas, arrojando resultados con tendencia a ser índices y no indicadores; por tal razón en sesión de trabajo con el proceso se procedió a identificar los ítems que deben ser revisados para que el resultado final muestre la realidad de los temas objeto de seguimiento.

**Ilustración 8 Proceso Gestión Financiera**



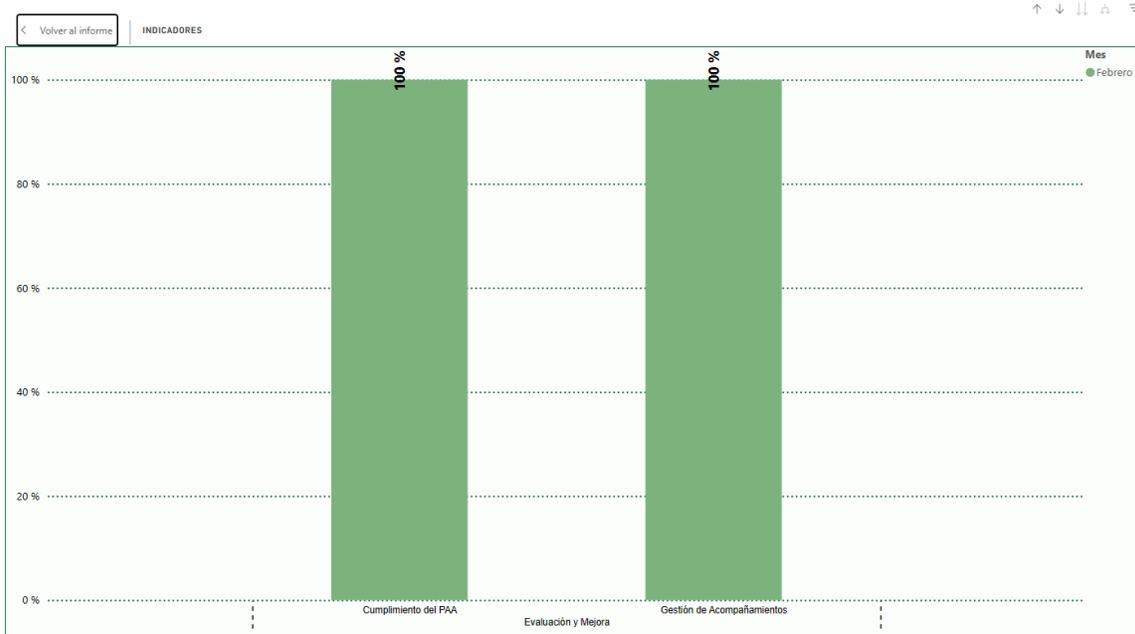
Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

El proceso de Gestión Financiera cuenta con 11 indicadores que fueron formulados para seguimiento de su gestión. El primer trimestre muestra 7 indicadores (64%) en posición sobresaliente, mostrando un incremento de 46 puntos porcentuales frente al mismo período de la anterior vigencia (18%). En cuanto al nivel de normal

esperado el proceso posiciona dos indicadores equivalentes al 18%; y los dos restantes en el rango crítico, mostrando una notable mejoría frente al comportamiento del primer trimestre de 2023, donde registró 9 indicadores en este nivel.

## PROCESO EVALUACIÓN Y MEJORA

*Ilustración 9 Proceso Evaluación y Mejora*



Fuente: Herramienta PBI – Oficina Asesora de Planeación

El proceso inicia la vigencia con sus indicadores en el rango de desempeño sobresaliente con cumplimiento del 100%. Es importante resaltar que a pesar de que desde su formulación las mediciones han permanecido controladas al 100%, la Oficina de Control Interno ha mostrado interés en la formulación de nuevas herramientas que den cuenta de su gestión.

### REVISIÓN DE INDICADORES 2024

Como resultado de la evaluación de las herramientas formuladas para 2024 por los diferentes procesos, la Oficina Asesora de Planeación identificó la necesidad de adelantar un plan de revisión puntual de cada indicador, para lo cual preparó un

plan de trabajo que se viene ejecutando desde el mes de marzo y que concluirá con la reformulación y ajuste de la totalidad de los indicadores de la Entidad. Uno de los cambios más representativos y que afecta los indicadores de gestión, se dará por la formulación de la nueva plataforma estratégica de la Unidad que será el resultado del desarrollo de las metas que establezca el nuevo Plan de Desarrollo y en las que se encuentre la UAESP como actor principal.

El plan de trabajo para dicha revisión se inició el pasado 18 de marzo con la designación de los enlaces para el tema de indicadores, por parte de los jefes y subdirectores. Las actividades establecidas en el plan de trabajo incluyen capacitación en el Procedimiento **DES-PC-08 V11 Indicadores de Gestión** y sus herramientas para seguimiento y reporte, taller para la Formulación de Indicadores, concluyendo con mesas de trabajo por proceso, en la cual se presentarán las observaciones de la OAP a la vez de realizar trabajo conjunto que permitan fortalecer las herramientas.

El plan formulado tiene como propósito principal contar con una batería de indicadores lo suficientemente robusta y fuerte que permita, entre otras cosas, medir los resultados institucionales y atender la observación presentada por el ICONTEC en el informe producto de la visita de seguimiento a la certificación de Calidad otorgado a la UAESP.

## RECOMENDACIONES

- El Tablero General de indicadores evidencia el comportamiento de las herramientas formuladas por los procesos por lo que es importante que cada dependencia realice una evaluación minuciosa sobre aquellos indicadores que se encuentran controlados desde vigencias anteriores y de esta manera se puedan formular algunos otros, preferiblemente de impacto, que nos den una percepción más cercana de nuestra gestión.
- La formulación, modificación o ajuste que se deba realizar a los indicadores, se debe ejecutar de acuerdo con el procedimiento establecido DES-PC-08 Indicadores de Gestión, que ha sido socializado a los procesos por parte de

la Oficina Asesora de Planeación, y se deberá usar el formato de hoja de vida vigente, cuidando que se mantenga el logo del ICONTEC y su código.

- Es necesario que en aquellos casos en que los resultados de los indicadores se encuentren por debajo de las metas planteadas, los procesos formulen acciones que permitan mejorar las cifras.
- La información registrada en las hojas de vida y reportada a la OAP no puede ser objeto de modificación; esto en razón a que se han identificado cambios en los reportes de períodos que ya cuentan con informe de segunda línea de defensa y se encuentran publicados en el botón de transparencia de la página Web. En los casos en que se identifique que es prioridad el cambio de algún dato registrado, la solicitud deberá ser hecha directamente por el Subdirector o Jefe de Oficina, como único responsable de la información generada por el proceso.

## 2 MAPA DE RIESGOS

La Oficina Asesora de Planeación en cumplimiento a la Política Institucional de la Administración del Riesgo, del procedimiento de Administración de Riesgos y oportunidades, del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y de la Guía de la Administración del Riesgo establecida por la Función Pública, presenta el informe relacionado con el estado de las oportunidades y de los riesgos de gestión, corrupción, seguridad de información, riesgos de desastre y SARLAFT del primer trimestre del año 2024.

El mapa y plan de manejo de riesgos y oportunidades aprobado cuenta con, los cuales están distribuidos según su tipo de acuerdo con la siguiente tabla:

**Tabla 3 Total Riesgos**

TIPO DE RIESGO						
CORRUPCIÓN	GESTIÓN	OPORTUNIDAD	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	FISCAL	DESASTRE	TOTAL
16	23	4	9	1	1	54

Fuente: UAESP 2024

De acuerdo con el análisis de cada uno de los riesgos se identificaron los controles para atender el riesgo inherente de cada uno de ellos y se formularon las acciones para prevenir la materialización del riesgo residual, como sigue:

**Tabla 4 Total controles y acciones**

PROCESO	CONTROLES	ACCIONES
Alumbrado Público	2	3
Direccionamiento Estratégico	3	3
Gestión Asuntos Legales	4	3
Gestión de Apoyo Logístico	5	5
Gestión de Evaluación y Mejora	7	3

PROCESO	CONTROLES	ACCIONES
Gestión de las Comunicaciones	5	3
Gestión del Conocimiento y la innovación	2	6
Gestión del Talento Humano	10	7
Gestión Documental	4	2
Gestión Financiera	6	4
Gestión Integral de Residuos Sólidos	7	6
Gestión Tecnológica y de la Información	13	10
Servicio al Ciudadano	5	4
Servicios Funerarios	3	4
Gestión Disciplinaria Interna	2	3
participación ciudadana	4	3
<b>TOTAL</b>	<b>82</b>	<b>69</b>

Fuente: UAESP2024

En total se identificaron 82 controles y 69 acciones, para los cuales la primera línea realiza seguimiento de manera mensual y reporte a la OAP de manera trimestral, con el fin de verificar su cumplimiento y evaluar su efectividad frente a la prevención de la materialización de los riesgos.

A continuación, se describen los riesgos que actualmente se monitorean con el fin de dar cumplimiento a los objetivos de los procesos y objetivos estratégicos de la entidad.

## A. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

*Tabla 5 Riesgos Direccionamiento Estratégico*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de incumplimientos normativos por generación de lineamientos estratégicos o modelos de operación internos deficientes o fuera de los términos establecidos por ley debido al desconocimiento de la normativa aplicable, cambios de gobierno, legislación, políticas públicas, regulación o incumplimiento	Gestión	Revisión y actualización mensual (cuando aplica) del normograma del proceso	Realizar los seguimientos a la implementación adecuada de los lineamientos estratégicos y los modelos de operación establecidos por la OAP (Seguimiento PEI, PAI, PTEP, Indicadores, Riesgos, PAyS, SEGPLAN, PIGA)	Se realizó el seguimiento al control y se adjuntaron los soportes pertinentes el control fue efectivo por lo que el riesgo ha sido efectivo	Se realiza el seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Seguimiento mensual a la herramienta de actualización		Se realizó el seguimiento al control y se adjuntaron	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
o desactualizaci ón de los lineamientos establecidos en los documentos del SIG		n de documentos priorizados del SIG		los soportes pertinentes el control fue efectivo por lo que el riesgo ha sido efectivo	
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por el uso Inadecuado de la autoridad por falta de seguimiento a los controles establecidos, desconocimien to de las responsabilida des y autoridades y de los flujos de información	Corrupció n	Socializació n a los procesos de los lineamiento s documentad os en el marco del SIG	Hacer la revisión de los documentos del SIG asociados al proceso para determinar la necesidad de ajustar o documentar nuevos controles	Se realizó el seguimient o al control y se adjuntaron los soportes pertinentes el control fue efectivo por lo que el riesgo ha sido efectivo	Se realiza el seguimient o a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimien to a lo programad o

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Realizar la planeación estratégica en cumplimiento a los requisitos normativos y los instrumentos de planeación del distrito y articular con las dependencias	Oportunidad		Inventario de los compromisos de las políticas públicas, instrumentos de planeación distrital y normativa vigente	NA	Se realiza el seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de direccionamiento estratégico cuenta con un total de 3 controles y 3 acciones para atender tanto a su oportunidad como a sus riesgos inherentes y residuales, durante el primer trimestre de 2024, no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades y las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

## B. GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y LA INNOVACIÓN

*Tabla 6 Riesgos Gestión del Conocimiento y la Innovación*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
Posibilidad de la pérdida de conocimiento estratégico y memoria institucional por la debilidad en su identificación y desactualización en la documentación del conocimiento tácito de los funcionarios y contratistas	Gestión	Actualizar semestralmente el mapa de conocimiento	Realizar reuniones trimestrales de análisis e identificación de conocimiento crítico y estratégico de la UAESP	Se realizó seguimiento al control el cual tiene programación semestral, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
			Priorizar las necesidades de conocimiento identificadas en el mapa de conocimiento para ser incluidas en el PIC	NA	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
Posibilidad de pérdida de imagen y credibilidad de la gestión de la Entidad por debilidades en la articulación entre las dependencias que generan la información, por la falta de implementación de los lineamientos de gestión de la información estadística respecto al cargue, procesamiento	Gestión	Verificación mensual de consistencia de la información actualizada en el repositorio de información estadística	Envío de comunicación mensual por parte de la OAP al enlace de la subdirección misional en la cual se informa si se evidencia alguna novedad frente al acceso y disponibilidad de la información y si es necesario incorporar información más actualizada de acuerdo con los períodos de actualización	Se realizó seguimiento al control el cual tiene programación semestral, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
nto, análisis de consistencia y publicación			n establecido s.		
			Revisión mensual de la información publicada de manera conjunta entre el enlace de la subdirección misional y el equipo de la oficina asesora de planeación con el objeto de evitar inconsistencias de información y realizar los ajustes pertinentes.	NA	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
			Actualización mensual del dashboard y visualización de la información estadística anonimizada en página web de acuerdo con el cronograma de divulgación.	NA	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
Fortalecer la cultura organizacional de gestión del conocimiento y la innovación en la entidad	Oportunidad		Formular una estrategia de gestión del conocimiento y la innovación que incluya un cronograma de	NA	Se realiza seguimiento y se aporta la evidencia que da cuenta del cumplimiento de lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
			actividades trimestrales		
Fortalecer la cultura organizacional de gestión de la información estadística en la entidad	Oportunidad		Formular una estrategia de gestión de la información estadística que incluya un cronograma de actividades trimestrales	NA	Se realiza seguimiento y se aporta la evidencia que da cuenta del cumplimiento de lo programado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión del conocimiento y la innovación cuenta con un total de 2 controles y 7 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual y sus oportunidades, durante el primer trimestre de 2024 se ha dado cumplimiento a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades, las evidencias aportadas fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

### C. GESTIÓN ASUNTOS LEGALES

*Tabla 7 Riesgos Gestión Asuntos Legales*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a la gestión contractual inoportuna, por debilidades en la aplicación de la normativa vigente y lineamientos internos	Gestión	Diligenciar el cuadro de control de seguimiento de los tramites de contratación radicados en la subdirección, con el fin de determinar la trazabilidad y el estado del trámite.	Verificar la pertinencia de documentar el cuadro de control en los lineamientos o puntos de control del procedimiento vigente de contratación o los documentos a que haya lugar.	Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	Se realiza el reporte no se adjunta evidencia por cuanto la acción se encuentra en proceso
Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones debido a la gestión del proceso administrativo o de defensa	Gestión	Seguimiento al estado de los procesos judiciales en curso de manera mensual a través del informe que	Realizar dos (2) socializaciones en las cuales se aborde el tema relacionado con los términos a	Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo se adjuntan las	Se realiza el reporte no se adjunta evidencia por cuanto la acción se encuentra en proceso

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
judicial fuera de los términos legales		elabore cada apoderado.	tenerse en cuenta en el desarrollo de la gestión judicial al interior de la Unidad	evidencias y se hace el reporte mensual	
		Reuniones de seguimiento, control y vigilancia de la gestión judicial y las actuaciones administrativas		Se realiza el seguimiento o al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	NA
Posibilidad de favorecimiento propio o de terceros debido al direccionamiento	Corrupción	El Comité de Contratación verifica el cumplimiento de los requisitos	Verificación aleatoria de al menos uno de los certificados aportados	Se realiza seguimiento o al control no se aportan evidencias	Se realiza seguimiento o a la acción y se aportan las evidencias

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
nto de la contratación de la Unidad, por la existencia de amiguismos, clientelismo o tráfico de influencias y debilidad en los puntos de control en la aplicación de la debida diligencia		asociados a las modalidades de selección efectuando las recomendaciones a que haya lugar, teniendo en cuenta su cuantía y lo dispuesto en el reglamento interno del Comité.	por uno o mas de los integrantes de las personas jurídicas oferentes para cada mes	ya que no se requirió su ejecución durante el trimestre	que dan cuenta de lo ejecutado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión de asuntos legales cuenta con un total de 5 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades y las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

## GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA

*Tabla 8 Riesgos Gestión de Evaluación y Mejora*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento a acciones
Posibilidad de afectación económica o pérdida de credibilidad debido a multas o sanciones de entes reguladores por incumplir el Plan de Acción definido para el proceso "Evaluación y Mejora" , por cambios de administración , ajustes del proceso, solicitudes de aplazamiento o debilidades en la planeación.	Gestión	Verificación del avance del PAI de la OCI en forma mensual	Realizar seguimiento mensual a la gestión en general realizada por la Oficina de Control Interno en el marco del plan anual de auditoría de la OCI enfocado al cumplimiento del PAI.	Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias que dan cuenta de lo ejecutado
		Aprobación del Plan Anual de Auditoría por parte del CICCI (Comité Institucional de		Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento a acciones
		Coordinación del Control Interno) para la vigencia.		se hace el reporte mensual	
Posibilidad de afectación reputacional por hallazgos de Entes de Control al Proceso de Evaluación y Mejora, debido a las limitaciones en el alcance de los temas objeto de auditorias, por limitación presupuestal, insuficiente recurso de personal o desconocimiento de la	Gestión	Definición del alcance de la auditoria, y aplicación de pruebas según los tipos de muestreo.	En el ejercicio de planificación anual de auditorias realizar el análisis de los informes de ley y los ciclos de auditoria ejecutados el año pasado	Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias que dan cuenta de lo ejecutado
		Aprobación del Plan Anual de Auditoría por parte del CICCI (Comité		Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo se	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento a acciones
normativa vigente.		Institucional de Coordinación del Control Interno) para la vigencia.		adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	
		Revisión de la pertinencia de la actualización normativa en Comité Primario mensual.		Se realiza el seguimiento al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	
Posibilidad de favorecimiento a terceros por presiones sobre los trabajos de auditoría interna, debido a ausencia de	Corrupción	Firma de los auditores del formato "ECM-FM-10 Compromiso independencia y objetividad"	Una charla al año a los auditores sobre Código de ética del Instituto de Auditores Internos	Se realiza el seguimiento al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y	Se realiza el reporte no se adjunta evidencia por cuanto la acción se encuentra en proceso

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento a acciones
principios de integridad o de auditoria ofreciendo dadivas o intimidando para ocultar resultados de auditoría.				se hace el reporte mensual	
		Revisar informe final de Auditoría Interna por parte del Jefe Oficina de Control Interno		Se realiza el seguimiento al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Evaluación y mejora cuenta con un total de 7 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades y las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

#### D. GESTIÓN DOCUMENTAL

*Tabla 9 Riesgos Gestión Documental*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
Posibilidad de afectar la conservación y preservación de la información por fallas en la organización documental (clasificación, ordenación, descripción), por la debilidad en la aplicación de la normativa vigente, procesos y procedimientos	Gestión	Control de calidad y seguimiento a la organización documental de la UAESP (Verificación de clasificación, ordenación, foliación, y conformación de unidades de conservación)	Elaborar e implementar el cronograma de seguimientos con cada una de las dependencias, con el fin de realizar seguimiento al proceso de organización de archivos.	Se realiza seguimiento al control, sin embargo, no se hace el reporte del mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad del control para ese mes	Se realiza seguimiento a la acción en el mes de enero, sin embargo, no se ha ejecutado la misma, no se realiza el reporte del mes de febrero y marzo por lo que no se puede verificar su cumplimiento o estado de avance
		Revisión periódica a los espacios asignados al archivo de gestión centralizado		Se realiza seguimiento al control, sin embargo, no se hace el reporte	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
		y archivo central		del mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad del control para ese mes	
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por manipulación indebida de la información debido a la existencia de controles deficientes del proceso de gestión documental	Corrupción	Control de atención de consultas en archivo de gestión centralizado y archivo central	Capacitación y sensibilización semestral a los funcionarios y contratistas de los lineamientos normativos de gestión documental referentes a manipulación adecuada de archivos e información	Se realiza seguimiento al control, sin embargo, no se hace el reporte del mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad del control para ese mes	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias. Sin embargo, no se realiza el reporte del mes de marzo por lo que no se puede verificar su cumplimiento o estado de avance

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
					para dicho mes
		Verificación y unificación del Formato Único de Inventarios FUID		Se realiza seguimiento al control, sin embargo, no se hace el reporte del mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad del control para ese mes	NA

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión Documental cuenta con un total de 4 controles y 2 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, sin embargo, se presentaron debilidades en el reporte de los controles y acciones, incumpliendo parcialmente lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

## E. GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

*Tabla 10 Riesgos Gestión del Talento Humano*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de pérdidas económicas por inconsistencias en la liquidación y pago de la nómina, por debilidades en el control de la aplicación de la normativa vigente, falta de la información y reporte de novedades en el tiempo oportuno.	Gestión	Base de datos con información de novedades de nómina	Socialización semestral de los factores salariales que afectan las liquidaciones y pagos de los funcionarios	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realizó el seguimiento a la acción y se aportaron las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Base de datos de aportes en línea para cruce de información frente a cambios en las afiliaciones		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	NA
		Actualización		Se realiza seguimiento	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
		permanente de la base de datos de control de incapacidades		o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	
Posibilidad de afectaciones a la Posibilidad de afectaciones a la seguridad y salud de los funcionarios, contratistas naturales y jurídicos, visitantes y demás personas relacionadas con la UAESP, por	Gestión	Inspecciones de seguridad a las diferentes sedes	Realizar la gestión para articular el ingreso de personal (contrato o planta) para el desarrollo de la inducción previo a las actividades	Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realizó el seguimiento o a la acción y se aportaron las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Realizar las acciones de seguridad vial	Informes de investigación de accidentes o incidentes	Se realiza seguimiento o al control y se	Se realizó el seguimiento o a la

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
incumplimiento normativo en la implementación del SGSST y PESV debido a su desconocimiento o falta de verificaciones y controles y asignación inadecuada o insuficiente de recursos.		programadas	de trabajo y enfermedades de trabajo	aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	acción y se aportaron las evidencias dando cumplimiento a lo programado
Posibilidad de afectación a la seguridad y la vida de las partes interesadas de la UAESP por la materialización de escenarios de riesgo, por	Gestión	Informe de estado de los centros de trabajo que presentan riesgo	Realizar simulacros de emergencias, y asistir a capacitaciones de acuerdo a los lineamientos distritales o nacionales	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realizó el seguimiento a la acción y se aportaron las evidencias dando cumplimiento a lo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
falta de monitoreo de las instalaciones, falta de recursos para la atención de emergencias					programado
			Identificación de los CAM asociados a los centros de trabajo	NA	Se realizó el seguimiento a la acción y se aportaron las evidencias dando cumplimiento a lo programado
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por la vinculación de personal indebida por el incumplimiento de los requisitos técnicos y normativos	Corrupción	Verificación de cumplimiento de requisitos previo a la vinculación	Socializar semestralmente la estrategia de Conflictos de interés y sus lineamientos	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza seguimiento a la acción la misma está en proceso de ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
vigentes y la existencia de amiguismos, clientelismo o tráfico de influencias.		Verificación de antecedente s previo a la vinculación		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	NA
Posibilidad de pérdida de información en relación a los servidores públicos por almacenamiento, administración y custodia incorrecta en los expedientes de Historias Laborales	Seguridad de la Información	Realizar la digitalización permanente de los expedientes laborales	Socializar semestralmente los lineamientos para la custodia y administración de las historias laborales	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza seguimiento a la acción la misma está en proceso de ejecución
		Registro de control de		Se realiza seguimiento al control	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
		préstamo de expedientes		y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión del Talento Humano cuenta con un total de 10 controles y 7 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades y las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

## F. GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES

*Tabla 11 Riesgos Gestión de las Comunicaciones*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de afectación en la comunicación	Gestión	Aprobación de contenidos y seguimiento a las	Realizar dos socializaciones al año de los	Se realiza seguimiento al control y se	Se realiza seguimiento a la acción y los

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento a controles	Seguimiento a acciones
<p>n, divulgación y promoción de las actividades que la Unidad deba desarrollar con las entidades públicas, privadas por la entrega de información inadecuada o fuera de los tiempos establecidos por utilización deficiente de los canales de comunicación interno y externos, aplicación deficiente de los</p>		<p>actividades de comunicación interna y externa en el Consejo Redacción y comités primarios</p>	<p>procedimientos de comunicación interna y externa a los colaboradores de la entidad.</p>	<p>aportan las evidencias las cuales son coherentes con lo establecido, el control fue efectivo por lo que el riesgo no ha materializado</p>	<p>soportes son coherentes frente a lo reportado</p>
		<p>Seguimiento al plan estratégico de comunicaciones</p>		<p>Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes con lo establecido, el control fue efectivo</p>	<p>NA</p>

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento a controles	Seguimiento a acciones
procedimientos de comunicación				por lo que el riesgo no ha materializado	
		Monitoreo de Medios y redes sociales		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes con lo establecido, el control fue efectivo por lo que el riesgo no ha materializado	NA
Posibilidad de beneficiar a terceros por la	Corrupción	Control de las actividades aprobadas por el jefe de	Solicitar una capacitación semestral asociada a	Se realiza seguimiento al control y se	Se realiza seguimiento a la acción y los

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
tergiversación de la información de la entidad por fallas en los controles y omisión de la responsabilidad de revisión y aprobación de los contenidos en la comunicación interna y externa		oficina GCO-FM-05 Seguimiento y aprobación de acciones periódicas	las implicaciones de acciones de corrupción en el manejo de la información pública	aportan las evidencias las cuales son coherentes con lo establecido, el control fue efectivo por lo que el riesgo no ha materializado	soportes son coherentes frente a lo reportado
Posibilidad de afectación de la imagen institucional por interferencia de hackers en las redes sociales	Seguridad de la información	Realizar el cambio de contraseñas robustas de las redes sociales, con una periodicidad de 2 meses e	Solicitar a la OTIC pruebas para verificar la seguridad de las redes	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes	Se realiza seguimiento a la acción y los soportes son coherentes frente a lo reportado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
institucionales, debido a actualización de las claves de acceso.		informara al jefe de oficina mediante comunicación interna (correo electrónico o acta de reunión).		con lo establecido, el control fue efectivo por lo que el riesgo no ha materializado	

Fuente: UAES P2024

El proceso de Gestión de las Comunicaciones cuenta con un total de 5 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades y las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

## G. GESTIÓN FINANCIERA

*Tabla 12 Riesgos Gestión Financiera*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
Posibilidad de multas o sanciones económicas	Gestión	Generación anual de la programación de pagos	Realizar las socializaciones periódicas relacionadas	Se realizó seguimiento al control y se	Se realiza seguimiento a la acción y se

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
por la realización de giros o pagos fuera de los términos establecidos por la Unidad por debilidades en la ejecución del procedimiento y los controles establecidos una vez se ha radicado		socializada y sus reprogramaciones cuando aplique	con los pagos y giros	adjuntaron las evidencias, sin embargo, no se realizó el seguimiento o en el mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad para este mes	aportan las evidencias sin embargo no se hace el reporte del mes de marzo
		Programación y reprogramación del PAC	Generar alertas periódicas a las dependencias frente a la ejecución del PAC	Se realizó seguimiento o al control y se adjuntaron las evidencias, por lo que se puede verificar la	Se realiza seguimiento o a la acción y se aportan las evidencias por lo que se evidencia cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
				efectividad del control al nom materializar se el riesgo	nto frente a lo programad o
Posibilidad de investigaciones por la elaboración de informes financieros sin la debida oportunidad, veracidad y confiabilidad, por entrega inoportuna de la información de las dependencias y error en el registro de la	Gestión	Realizar seguimiento a las dependencias de la Unidad en el reporte oportuno de la información sujeta de registro.	Socialización de lineamientos de entrega de información a las dependencias para la generación de informes y reportes	Se realizó seguimiento al control y se adjuntaron las evidencias, sin embargo, no se realizó el seguimiento en el mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad para este mes	Se realiza seguimiento a la acción sin embargo no se aportan las evidencias y no se hace el reporte del mes de marzo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
información financiera		Generar los informes de conciliación respecto a los reportes generados por los Módulos del aplicativo SICAPITAL y BOGDATA		Se realizó seguimiento al control y se adjuntaron las evidencias, sin embargo, no se realizó el seguimiento en el mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad para este mes	
		Reporte del cargue oportuno de los informes en las plataformas		Se realizó seguimiento al control y se adjuntaron las	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		que correspondan		evidencias, sin embargo, no se realizó el seguimiento en el mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad para este mes	
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por giros o pagos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos por aplicación	Corrupción	Realizar los giros institucionales en cumplimiento a los procedimientos establecidos generando los informes de devoluciones y giros	Realizar las socializaciones trimestrales correspondientes de acuerdo con los temas propuestos enfocado a la prevención de la corrupción	Se realizó seguimiento o al control y se adjuntaron las evidencias, sin embargo, no se realizó el seguimiento	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias sin embargo no se hace el reporte del mes de marzo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
indebida de los procedimientos vigentes y debilidad en la aplicación de los controles				o en el mes de marzo por lo que no se puede verificar la efectividad para este mes	

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión Financiera cuenta con un total de 6 controles y 4 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024, así mismo no se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades, ya que no se reportó el mes de marzo para sus acciones y controles a excepción de un control y una acción del riesgo de gestión 1, así mismo para una acción no se aportaron las evidencias completas. no se pudo evidenciar la efectividad de los controles debido a los reportes incompletos.

## H. GESTIÓN DE APOYO LOGÍSTICO

*Tabla 13 Riesgos Apoyo Logístico*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimient o controles	Seguimient o acciones
Posibilidad de afectación económica,	Gestión	El Auxiliar Administrativo, diariamente	Solicitar mensualmente por correo electrónico a	Se realiza el seguimiento, sin embargo,	Se realiza el seguimiento, sin embargo,

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
sanciones administrativas, penales o fiscales por pérdidas de bienes de propiedad de la entidad por falta de responsabilidad de la persona, supervisor o en quien recae la custodia de los mismos, por incumplimiento de los procedimientos		registra los movimientos de inventario (Ingreso, Egreso, Traslado, Traspaso), con el fin de asignar el responsable, de acuerdo con las solicitudes de bienes, justificación y ubicación de uso.	las dependencias las novedades de movimientos de bienes (ingresos, traslados, traspasos y egresos) para el correspondiente registro.	los soportes no son coherentes frente a lo reportado, aparentemente están trasladados con los soportes de la acción, así mismo no hay soportes del mes de marzo. Debido a las inconsistencias no es posible establecer la efectividad del control, lo cual tampoco es establecido	los soportes no son coherentes frente a lo reportado, aparentemente están trasladados con los soportes del control, así mismo no hay soportes del mes de marzo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
				por el proceso.	
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por el uso indebido de los bienes y servicios que se encuentran disponibles, por la falta de conciencia sobre su uso, desconociendo las normas, procedimientos y directrices para el cual fueron designados	Corrupción	El Subdirector (a) Administrativo(a) o quien delegue (Apoyo Logístico), diariamente (si se presenta) autoriza las solicitudes de salida o ingreso de bienes a las sedes de la entidad y la empresa de seguridad verifica las solicitudes.	Capacitación semestral frente al uso de bienes y servicios.	Se realiza el seguimiento y se adjuntan las evidencias sin embargo se reporta que se hacen las autorizaciones del mes de marzo, pero en la base no está el soporte de esas autorizaciones. Debido a las inconsistencias no es posible establecer la efectividad	Se realiza seguimiento no se aportan las evidencias por cuanto la acción es semestral

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
				del control, lo cual tampoco es establecido por el proceso.	
		Verificar semestramente el inventario general de la entidad	Realizar auto-inventario por medio de formulario electrónico por parte de todos los colaboradores que tengan asignados bienes.	El control es de ejecución semestral	Se realiza seguimiento sin embargo no se adjuntan evidencias que den cuenta de lo reportado
		El contratista o funcionario designado, diariamente verifica las solicitudes de uso de los vehículos y registra la	Solicitar semanalmente mediante correo electrónico a las subdirecciones misionales la	Se realiza el seguimiento y se adjuntan las evidencias sin embargo se reporta que se hacen la	Se realiza seguimiento sin embargo no se adjuntan evidencias que den cuenta de lo reportado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
		asignación para su seguimiento.	programación de vehículos requeridos.	programación del mes de marzo, pero en la base no está el soporte para ese mes. Debido a las inconsistencias no es posible establecer la efectividad del control, lo cual tampoco es establecido por el proceso.	
Posibilidad de pérdida de información de los inventarios	Seguridad DE la información	El auxiliar administrativo mensualment e concilia con contabilidad	Reportar la verificación física de los bienes al Auxiliar administrativo	Se realiza seguimiento sin embargo no se adjuntan los soportes de	Se realiza seguimiento sin embargo no se adjuntan los soportes de

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
de la entidad por manipulación de los aplicativos y verificación física de bienes, por el incumplimiento de los procedimientos establecidos		los movimientos generados en el aplicativo Si Capital.	o, para su actualización y registro de acuerdo con los procedimientos establecidos.	febrero y marzo. Debido a las inconsistencias no es posible establecer la efectividad del control, lo cual tampoco es establecido por el proceso.	febrero y marzo
Fortalecer las herramientas y aplicativos que generan reportes de información del Proceso	Oportunidad		Generar la herramienta de programación y control de vehículos	NA	Se realiza seguimiento sin embargo no se adjuntan evidencias de lo reportado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión de Apoyo Logístico cuenta con un total de 5 controles y 6 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual y su oportunidad, durante el primer trimestre no se realizó el reporte conforme a lo

establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades por lo que no fue posible establecer el cumplimiento total de sus acciones programadas ni la efectividad de los controles.

## I. SERVICIO AL CIUDADANO

*Tabla 14 Riesgos Servicio al Ciudadano*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de investigaciones disciplinarias, multas y sanciones a la entidad, servidores públicos, contratistas naturales y jurídicos. Por incumplir los términos de respuesta dispuestos por la ley 1755 de 2014, bien sea por omisión o desconocimie	Gestión	Seguimien to a los tiempos de respuesta de las PQRS próximas a vencer	Capacitar cuatrimestralme nte a las dependencias sobre los lineamientos técnicos y normativos para atender PQRSD	No se realiza el seguimient o ni se aportan evidencias por lo que no se puede establecer la efectividad del control	No se realiza seguimient o ni se aportan evidencias

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
nto de la normativa vigente, manejo de aplicativos o lineamientos documentados en manuales y procedimientos.					
Posibilidad de investigaciones disciplinarias, multas y sanciones a funcionarios y colaboradores de la entidad por omitir el registro de las PQRS o reasignar tardíamente las mismas afectando los	Gestión	Seguimien to mensual a la radicación oportuna de SDQS y a su respectiva asignación inmediata	Comunicar mensualmente a las dependencias las capacitaciones de Bogotá te escucha y custodiar el reporte de asistencia	Se realiza seguimiento y se aporta evidencia, sin embargo, no se realiza el seguimiento del mes de marzo, y lo reportado y soportado no es	Se realiza seguimiento y se aporta evidencia, sin embargo, no se realiza el seguimiento del mes de marzo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
<p>criterios de calidad (oportunidad, claridad, calidez, coherencia y manejo del sistema) por desconocimiento de la normativa, manejo de aplicativos o lineamientos documentados en manuales y procedimientos o negligencia del servidor o contratista.</p>				coherente con lo establecido en el control por lo que no se puede establecer su efectividad	
<p>Posibilidad de investigaciones disciplinarias, multas y</p>	Corrupción	<p>Cliente incognito mensual en los diferentes</p>	<p>Participación del equipo de servicio al ciudadano en las</p>	<p>Se realiza seguimiento y se aporta evidencia,</p>	<p>Se realiza seguimiento y se aporta evidencia,</p>

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
sanciones a la entidad, servidores públicos, contratistas naturales y jurídicos. Por beneficiarse o beneficiar a un tercero por la incidencia benéfica o perjudicial en el proceso de gestión de las PQRS allegadas a la entidad por los diferentes canales de atención, con y sin conocimiento de causa, debido a controles no aplicados		canales de atención de forma aleatoria durante la vigencia.	capacitaciones de integridad y probidad, así como en las socializaciones de los canales de denuncias por actos de corrupción	sin embargo, no se realiza el seguimiento o del mes de enero y marzo, y lo reportado y soportado no es coherente con lo establecido en el control por lo que no se puede establecer su efectividad	sin embargo, no se realiza el seguimiento o del mes de enero y marzo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
correctamente y falta de capacitaciones asociadas a los principios de integridad.					
Posibilidad de distribuir bases de datos y publicar información sensible al público en páginas web, redes sociales y demás. (datos personales)	Seguridad de la información	Dar visto bueno a los informes en donde se garantice que no se divulguen datos personales previo a su publicación	Sensibilizar semestralmente al personal sobre los lineamientos de la ley 1581 de 2012 y demás normas aplicables a la protección y no distribución de datos personales.	Se realiza seguimiento o y se aporta evidencia, sin embargo, no se realiza el seguimiento del mes de marzo por lo que no se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimiento o y se entregan evidencias, sin embargo, las mismas no son coherentes a lo programado en la acción.
		Solicitud permanente de la		Se realiza seguimiento o y se	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
		firma de tratamient o de datos personale s a los usuarios de la UAESP		aporta evidencia, sin embargo, no se realiza el seguimient o del mes de marzo por lo que no se puede establecer su efectividad	

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Servicio al Ciudadano cuenta con un total de 5 controles y 4 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, no se realizó el reporte adecuado para los riesgos incumpliendo lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

## J. GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS

*Tabla 15 Riesgos GIRS*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
Posibilidad de investigaciones por incumplimiento en la prestación del servicio público de aseo en los componentes de recolección, barrido y limpieza y disposición final, por las debilidades en el desarrollo de las actividades de supervisión y control.	Gestión	Informes de supervisión y control vencido en cumplimiento al procedimiento vigente	Solicitar a la Subdirección de Asuntos Legales a través de Talento Humano una capacitación sobre supervisión a contratos de interventoría y concesión.	Se realiza el seguimiento y se cargan las evidencias correspondientes por lo que se puede establecer que el control fue efectivo.	Se realiza el seguimiento y se cargan las evidencias correspondientes dando cumplimiento a lo establecido.
		Presentar ante el comité primario los resultados del seguimiento del plan de supervisión y control y las		Se realiza el seguimiento, sin embargo, no se aporta ninguna evidencia de la realización de los comités,	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
		posibles acciones a tomar para atender desviaciones identificadas		tales como citaciones, presentaciones entre otras, por lo anterior no se puede establecer la efectividad del control, así como tampoco fue establecido por el proceso.	
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por la entrega inadecuada de bienes y	Corrupción	Informe de evaluación de cumplimiento de requisitos	Documentación de los términos de la convocatoria que relacione los criterios y requisitos	Se realiza el seguimiento, sin embargo, no se adjuntan	Se realiza el seguimiento, sin embargo, no se adjuntan

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
servicios a recicladores de oficio u organizaciones en el marco de acciones afirmativas, debido a falta de verificación del cumplimiento de los requisitos definidos, debilidades en el control y seguimiento en el proceso.			técnicos asociados a las acciones afirmativas en favor de las organizaciones de recicladores de oficio inscritas en el RUOR	evidencias ya que el control se encuentra en proceso de ejecución	evidencias ya que la acción se encuentra en proceso de ejecución
		Seguimien to a programa s de entrega de acciones afirmativa s a Organizac iones de Reciclador es.	Realizar la verificación aleatoria del cumplimiento de los criterios o documentación para la entrega de beneficios a recicladores y organizaciones y presentación semestral ante el CICCI. La muestra será definida de acuerdo al beneficio	Se realiza el seguimien to, sin embargo, no se adjuntan evidencias ya que el control se encuentra en proceso de ejecución	Se realiza el seguimient o, sin embargo, no se adjuntan evidencias ya que la acción se encuentra en proceso de ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
			entregado y la capacidad operativa de la Subdirección.		
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por el registro de recicladores de oficio u organizaciones en las bases de datos del RURO y RUOR sin cumplir los criterios de inclusión, debido a falta de verificación del cumplimiento de los requisitos, debilidades en el control y	Corrupción	Comité de verificación del procedimiento del Registro Único de Recicladores de Oficio - RURO y del Registro Único de Organizaciones de Recicladores de Oficio - RUOR.	Diseñar e implementar una encuesta digital de percepción del trámite de inclusión al RURO y al RUOR para indagar presuntos casos de solicitudes de dádivas o pagos para la inclusión en los registros de la subdirección de aprovechamiento y presentar un informe semestral del resultado de la	Se realiza el seguimiento, sin embargo, no se adjuntan evidencias para los meses de febrero y marzo ya que el control se encuentra en proceso de ejecución	Se realiza el seguimiento, sin embargo, no se adjuntan evidencias ya que la acción se encuentra en proceso de ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
seguimiento en el proceso			aplicación ante el CICCI		
Posibilidad de pérdida de integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información de bases de datos de la gestión del proceso, por uso inadecuado del responsable de su manejo y falta de claridad en la administración, custodia y consulta.		Suscripción de acuerdos o cláusulas de confidencialidad según el tipo de vinculación	Revisión periódica de los derechos de acceso a los activos	Se realiza seguimiento y se adjuntan las evidencias por lo que se puede establecer que el control fue efectivo	Se realiza seguimiento y se adjuntan las evidencias por lo que se da cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de pérdida de la información por daño en equipos de cómputo, hardware o software, en donde se encuentran almacenados la información contractual de la Unidad		Verificar mensualmente que los componentes estén realizando el almacenamiento de la información en el repositorio de la Subdirección de Disposición Final. Solicitar mensualmente a la Oficina de Tic, la realización de backup de	Revisión periódica de la información guardada en el repositorio de la SDF	Se realiza seguimiento y se adjuntan las evidencias por lo que se puede establecer que el control fue efectivo	Se realiza seguimiento y se adjuntan las evidencias por lo que se da cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		la información que reposa en el repositorio de la Subdirección de Disposición Final.			

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión Integral de Residuos Sólidos cuenta con un total de 7 controles y 6 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se identificaron debilidades en el reporte de un control del riesgo de gestión por lo que se ha incumplido parcialmente lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

## K. SERVICIOS FUNERARIOS

*Tabla 16 Riesgos Servicios Funerarios*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de investigaciones y sanciones de entes de control por afectación a la prestación de los servicios funerarios debido a demoras en la aprobación de las solicitudes de subsidios y subvenciones por el incumplimiento de los procedimientos y debilidades en la verificación	Gestión	Diligenciamiento de la herramienta de registro de subvenciones y subsidios	Generación mensual del informe de subvenciones y subsidios otorgadas	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
			Realizar dos capacitaciones al personal de la Subdirección frente a la normativa legal vigente aplicable al proceso		Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
de los requisitos					
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por otorgamiento de subsidios y subvenciones sin el cumplimiento de los requisitos técnicos y normativos existentes por la debilidad en la aplicación de los controles establecidos en los documentos	Corrupción	Aplicación de listas de chequeo para verificación de los requisitos para el otorgamiento de subsidios y subvenciones	Verificación aleatoria trimestral del 5 % de los subsidios o subvenciones otorgadas para verificación de cumplimiento de requisitos y generación de informe de resultados	Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Reporte de consulta de bases de datos distritales y nacionales concernientes a las	Definición de la estrategia para el control del vencimiento de las subsidios y subvenciones	Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede	Se realiza seguimiento y se adjuntan evidencias, sin embargo, no se

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento a controles	Seguimiento a acciones
del SIG y falta de consulta de información en las bases de datos del Distrito y la nación		condiciones de vulnerabilidad	s otorgadas (vigencias de 90 días para la reclamación)	establecer que el mismo es efectivo	guarda coherencia frente a lo definido en la acción

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Servicio Funerarios cuenta con un total de 3 controles y 4 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 existieron debilidades en el reporte de una de sus acciones por lo que no se pudo constatar lo realizado, incumpliendo parcialmente lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

## L. ALUMBRADO PÚBLICO

*Tabla 17 Riesgo Alumbrado Público*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento a controles	Seguimiento a acciones
Posibilidad de investigaciones y sanciones por parte de los entes de control por	Gestión	Seguimiento a los tiempos de atención de las solicitudes asociadas al servicio de	Socialización semestral de lineamientos técnicos y	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
afectación a la prestación del servicio de alumbrado público debido a demoras en la aprobación de las solicitudes de proyectos fotométricos, de modernización e incorporación de infraestructura por desconocimiento de la normativa aplicable, incumplimiento de los procedimientos y debilidades en la		alumbrado público y reporte en la base de datos correspondiente	normativos asociados a los trámites del proceso de alumbrado público	por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	dando cumplimiento a lo programado o la acción está en proceso por reporte semestral
			Generación trimestral del informe de los proyectos de alumbrado público	NA	Se realiza seguimiento y se aportan evidencias de las bases de seguimiento o sin embargo no se adjunta el informe trimestral

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
verificación de los requisitos					
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por otorgamiento de permisos sin el cumplimiento de los requisitos técnicos y normativos existentes por la debilidad en la aplicación de los controles establecidos en los documentos del SIG	Corrupción	Revisión de cumplimiento de requisitos para otorgamiento de permisos mediante la aplicación de listas de chequeo	Seguimient o trimestral del 10% de los permisos otorgados para verificar la objetividad en la aprobación	Se realiza seguimient o sin embargo el mismo y las evidencias no dan cuenta de la aplicación de las listas de chequeo	Se realiza el seguimient o y se aportan las evidencias dando cumplimien to a lo programad o

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Alumbrado Público cuenta con un total de 3 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 existieron debilidades en el reporte de un control y una

acción por lo que no se pudo constatar lo realizado, incumpliendo parcialmente lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades y algunas evidencias no fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

## M. GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DE LA INFORMACIÓN

*Tabla 18 Riesgos TICS*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
Posibilidad de pérdidas reputacionales y económicas por la interrupción de los servicios de TI debido a la insuficiencia de recursos económicos para la adquisición o renovación de bienes y servicios tecnológicos, Incumplimien	Gestión	Monitoreo permanente a la infraestructura de TI (Redes, Servidores, Antimalware, Office 365)	Elaboración anual del Plan de gestión de capacidades (Capacity Planning)	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimiento sin embargo no se aportan evidencias debido a que la acción está en proceso de ejecución
		Implementación la política de Backup	Ejecutar las pruebas de continuidad del negocio para recursos y servicios tecnológicos	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que	Se realiza seguimiento sin embargo no se aportan evidencias

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
to de lineamientos técnicos y normativos			críticos descritos en el BCP	se puede establecer que el mismo es efectivo	debido a que la acción está en proceso de ejecución
		Seguimiento a los mantenimient os preventivos y correctivos de infraestructur a TI		Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	NA
Posibilidad de pérdidas económicas por la adquisición de bienes o servicios que no cumplan con las	Gestión	Validación de los estudios técnicos y análisis de mercado de los procesos precontractu ales en los meses en	Actividades de grupo de gestión de cambios para el análisis y seguimiento de adquisiciones	Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer	Se realiza seguimient o y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
necesidades de la entidad, por desconocimiento de tecnologías existentes y disponibles y debilidades en la activación de los protocolos y apoyo en los expertos técnicos del equipo de infraestructura de TI		que se desarrollen procesos contractuales		que el mismo es efectivo	cumplimiento a lo programado
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por utilización indebida de los recursos de TI por incumplimiento	Corrupción	Seguimiento y verificación de acceso y acciones en el repositorio de códigos fuentes.	Socializar semestralmente los lineamientos normativos y buenas prácticas existentes de derechos de	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
o de las políticas de derechos de autor y propiedad intelectual por debilidades en los controles de acceso al código fuente.			autor y propiedad intelectual	que el mismo es efectivo	cumplimiento a lo programado
Posibilidad de pérdida de la confidencialidad de la información por la divulgación no autorizada debido a errores o fallas en los sistemas críticos de TI, adquisición del software	Seguridad de la información	Controles de red: - Verificar y actualizar que se estén cumpliendo los procedimientos, controles y buenas prácticas para el uso del cableado estructurado en los	Verificar el cumplimiento de la política de datos personales, por medio de la matriz de controles de seguridad de datos - protección de datos personales suministrada por la alta	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
con fallas, ataques cibernéticos e incumplimiento de las políticas, procedimientos y legislación vigente relacionada.		centros de datos de toda la entidad. - Protección de las transacciones por redes de datos, Informe de monitoreo de las redes de datos. - Monitoreo y controles a redes wifi y dispositivos móviles - Mecanismos de seguridad asociados a servicios en red.	consejería TIC.		

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
		Seguimiento y verificación de derechos de acceso de usuarios final		Se realiza seguimiento al control el mismo está en proceso de ejecución	NA
		Verificación del cumplimiento de la política y del manual de desarrollo seguro		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	NA
		Actualización del inventario de activos de información		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
				establecer que el mismo es efectivo	
Posibilidad de pérdida de integridad de la información por la modificación no autorizada o accidental de la información de la entidad debido a errores en los sistemas de información, falta de mantenimiento a la infraestructura, adquisición del software con vulnerabilidad	Seguridad de la información	Verificación del cumplimiento de la política de los derechos de acceso al Data Center	Verificar la separación de los ambientes de desarrollo, pruebas y producción.	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio cumplimiento a lo programado
		Ejecutar el Plan auditorías internas Pentest	Informe de pruebas de restauración de respaldos.	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
des, ataques cibernéticos e incumplimiento de las políticas, procedimientos y legislación vigente relacionada.				mismo es efectivo	Seguimiento a lo programado
Posibilidad de pérdida de la disponibilidad de los sistemas de información accidental o deliberada, debido a errores en los sistemas de información, falta de mantenimiento de la	Seguridad de la información	Reporte semestral de licenciamiento e inventario de software autorizado instalado en HOST e infraestructura de TI	Respuesta a los incidentes de seguridad - Reporte de incidentes de seguridad de la información, entregando informes y recomendaciones - Actualización y presentación de la bitácora de incidentes.	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
infraestructur a de TI, adquisición del software con vulnerabilida des, ataques cibernéticos e incumplimient o de las políticas, procedimient os y legislación vigente relacionada.		Protección contra las amenazas externas y ambientales. Seguimiento de los sistemas de monitoreo y control ambiental de la infraestructur a de TI.	Informes de gestión de las herramientas antimalware, seguridad perimetral y office 365, pruebas de funcionamient o de las políticas de firewall.	Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimient o y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio cumplimie nto a lo programad o
Administrar los recursos tecnológicos de la Entidad de forma eficiente para mitigar riesgos de interrupcione s de los servicios de	Oportunid ad		Realizar reuniones trimestrales de seguimiento a la infraestructura tecnológica con el personal de infraestructura	NA	Se realiza seguimient o y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que se dio cumplimie nto a lo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
TI por debilidad en el monitoreo y reporte de la infraestructura tecnológica OnPremise y Cloud			de la Oficina TIC		programado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión Tecnológica y de la Información cuenta con un total de 15 controles y 10 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual y su oportunidad, durante el primer trimestre de 2024 no se evidenció la materialización de sus riesgos, así mismo se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades; las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado.

## N. GESTION DISCIPLINARIA INTERNA

*Tabla 19 Riesgos Gestión Disciplinaria Interna*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
Posibilidad de prescripción de la acción disciplinaria debido al incumplimiento	Gestión	Seguimiento al estado de las actuaciones disciplinarias en curso	Asistir a capacitaciones programadas por la Dirección Distrital de	Se realiza seguimiento del trimestre y se adjuntan las evidencias mensuales	Se realiza seguimiento del trimestre y se adjuntan las evidencias mensuales

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
to de los términos del proceso disciplinario por parte de los responsables de la OCDI debido a posibles fallas en la aplicación de la normativa vigente.		(rendición de informes, verificación del inventario, acta de reparto), entre otros.	Asuntos Disciplinarios, inherentes al ejercicio de la función disciplinaria.	se recuerda se debe hacer el seguimiento mensual, el control es efectivo por cuanto no se ha materializado o el riesgo	se recuerda se debe hacer el seguimiento mensual, las evidencias son coherentes con lo reportado
		NA	Realizar dos capacitaciones al año en la Unidad, relacionadas con el Código General Disciplinario de acuerdo a las conductas mas frecuentes identificadas como posibles faltas disciplinarias en la UAESP		Se realiza seguimiento del trimestre y se adjuntan las evidencias mensuales se recuerda se debe hacer el seguimiento mensual, las evidencias son coherentes

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
					con lo reportado
Posibilidad de beneficio o afectación de un servidor o ex servidor público por la manipulación o utilización indebida de la información por existencia de amiguismos, clientelismo o tráfico de influencias	Corrupción	Revisión mensual de los procesos activos dentro de la Oficina (actas de comité primario)	Elaborar 6 piezas comunicativas que incentiven la denuncia sobre actos de corrupción y que generen conciencia para la implementación de buenas prácticas en el ejercicio de la función pública.	Se realiza seguimiento del trimestre y se adjuntan las evidencias mensuales se recuerda se debe hacer el seguimiento mensual, el control es efectivo por cuanto no se ha materializado o el riesgo	Se realiza seguimiento del trimestre y se adjuntan las evidencias mensuales se recuerda se debe hacer el seguimiento mensual, las evidencias son coherentes con lo reportado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de Gestión Disciplinaria Interna cuenta con un total de 2 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, de acuerdo con lo reportado, así mismo se solicita se realice el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades frente a que

el mismo debe hacerse mensualmente y no acumulado trimestral. Las evidencias fueron coherentes respecto a lo programado y reportado.

## O. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

*Tabla 20 Riesgos Participación Ciudadana*

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimient o acciones
Posibilidad de investigación y sanciones a la entidad por incumplimiento a normativa en Participación Ciudadana como derecho constitucional; debido a la omisión, falta de conocimientos, o de recursos.	Gestión	Incluir un capítulo de normativa vigente en los documentos e informes que se generen a partir de la participación ciudadana	Realizar 3 capacitaciones y espacios de formación en participación ciudadana, control social y rendición de cuentas a los colaboradores.	Se realiza seguimiento o al control y se aportan evidencias, sin embargo, no se hace el reporte del mes de febrero	Se realiza seguimiento y se aportan evidencias, sin embargo, no se hace el reporte del mes de febrero
Posibilidad de afectación a la imagen institucional y protestas	Gestión	Verificación y seguimiento trimestral de	Realizar 3 capacitaciones y espacios de formación en	Se realiza seguimiento o al control y se aportan las	Se realiza seguimiento sin embargo no se aportan

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimient o acciones
sociales por el incumplimiento de los compromisos pactados en las instancias y los espacios de participación, por el desconocimiento del proceso de participación tanto interna como externa y desinformación de la ciudadanía		compromisos adquiridos en las instancias de participación en el formato PCI-FM-14 Matriz de seguimiento a compromisos de participación ciudadana	participación ciudadana, control social y rendición de cuentas a la ciudadanía.	evidencias por lo que se establece que el control fue efectivo	evidencias y no se hace el reporte del mes de febrero
		Cargue de los compromisos y seguimiento en la plataforma COLIBRI de la		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se establece	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimient o acciones
		veeduría distrital		que el control fue efectivo	
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por el desarrollo de actividades que promuevan proselitismo político, religioso o intereses personales por debilidades o inexistencia de lineamientos internos frente al uso de las instancias y espacios de participación ciudadana	Corrupción	Verificar en las actas de las instancias propias de participación el cumplimiento de los lineamientos internos de proselitismo político frente a la advertencia antes del inicio de la actividad	Realizar 2 socializaciones al año a los gestores sociales y demás colaboradores frente a los lineamientos internos para el desarrollo de las instancias y espacios de participación ciudadana.	Se realiza seguimiento o y se aporta evidencia para el mes de enero, sin embargo, no se hace el reporte ni se aporta lo pertinente a los meses de febrero y marzo por lo que no se puede establecer la efectividad del control	Se hace seguimiento del mes de enero establecido el desarrollo en el mes de febrero, sin embargo, no se hace el reporte para febrero ni marzo, así mismo no se aportan evidencias por lo que no se puede establecer el cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimient o acciones
					o de lo programado

Fuente: UAESP 2024

El proceso de participación ciudadana cuenta con un total de 4 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2024 no se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades salvo para dos controles.

## 2.1 RECOMENDACIONES

Se recomienda a los procesos de manera general lo siguiente:

- Se debe hacer el seguimiento mensual a riesgos y controles dentro de los tiempos establecidos por parte de la primera línea de defensa y no solo de manera trimestral, en el formato del mapa y plan de manejo de riesgos y oportunidades y el cargue de las evidencias en las carpetas especificadas por la OAP.
- El reporte de los riesgos se deberá realizar en la matriz actualizada de cada proceso que se cargará en el drive correspondiente, solo se tendrán en cuenta los seguimientos realizados en dichos archivos.

Es importante tener en cuenta que la OAP ha realizado el acompañamiento a los procesos y la verificación mensualmente generando las alertas correspondientes para que cada uno realice el reporte en los tiempos y con la calidad requerida, labor que se seguirá desarrollando mes a mes a fin de mejorar los resultados del seguimiento de este instrumento de planeación.

### 3 PLAN DE ADECUACION Y SOSTENIBILIDAD DEL MIPG (PAyS)

El Plan de Adecuación y Sostenibilidad del MIPG – PAyS fue actualizado y aprobado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en sesiones del 30 de enero de 2024 por lo que el seguimiento de las acciones que se presenta a continuación es respecto a lo programado y ejecutado en el primer trimestre de la citada vigencia, dicha actualización se realizó teniendo en cuenta las acciones no cumplidas en vigencias anteriores, los resultados de los autodiagnósticos y la aplicación del formulario de FURAG respecto a los soportes existentes vigencia 2023.

En total se formularon 42 acciones para el cierre de brechas como sigue:

**Tabla 21 Plan de Adecuación y Sostenibilidad del MIPG**

POLÍTICA	AUTODIAGNOSTICO 2022	FURAG 2021	FURAG 2022	AUTODIAGNOSTICO 2023	TOTAL
Gestión de conocimiento y la innovación			2	1	3
Gestión de la Información estadística				4	4
Gobierno Digital	2			9	11
Racionalización de Trámites				1	1
Rendición de cuentas				3	3
Servicio al ciudadano		1	4	2	7
Transparencia y acceso a la información	1			1	2
(en blanco)					
Participación Ciudadana			2	1	3
Gestión Documental			1		1
Gestión de talento humano				7	7
<b>TOTAL</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>29</b>	<b>42</b>

Fuente: UAESP 2024

De las 42 acciones a abordar en la vigencia 2024, 5 tuvieron programación de avance o cumplimiento durante el primer trimestre, a continuación, se relacionan las acciones especificando su grado de avance o periodo de cumplimiento y cierre:

**Tabla 22 Resultados PAyS**

POLÍTICA	FUENTE	ACCIÓN	% TOTAL EJECUTADO	% TOTAL PROGRAMADO	SEGUIMIENTO DE SEGUNDA LINEA PRIMER TRIMESTRE
Servicio al Ciudadano	FURAG 2022	Formular la estrategia anual de servicio o relacionamiento con la ciudadanía	0	100	No se realiza el seguimiento y no se aportan las evidencias por lo que no se da cumplimiento a lo programado
Participación Ciudadana	FURAG 2022	Realizar la socialización del diagnóstico de participación ciudadana y los demás documentos de gestión en el marco de la mesa técnica	100	100	Se realizó el seguimiento a la acción y se aportó el acta de evidencia
Participación Ciudadana	AUTODIAGNOSTICO 2023	Implementar el uso del formato de evaluación de la gestión social en el territorio	25	100	Se realiza seguimiento a la acción y se aporta la evidencia, sin embargo el entregable no corresponde al programado, el soporte del correo enviado establece que la entrega del formato debía ser el 27 de marzo sin embargo no se aportan las evidencias de la implementación de este formato

POLÍTICA	FUENTE	ACCIÓN	% TOTAL EJECUTADO	% TOTAL PROGRAMADO	SEGUIMIENTO DE SEGUNDA LINEA PRIMER TRIMESTRE
Gestión de la Información estadística	AUTODIAGNOSTICO 2023	Realizar una consulta ciudadana durante cada vigencia con el objeto de identificar necesidades de información	50	100	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias respectivas dando cumplimiento a lo programado
Gestión de talento humano	AUTODIAGNOSTICO 2023	Es pertinente realizar proceso de evaluación de aprendizajes al finalizar cada jornada de capacitación.	0	100	No se realiza el seguimiento y no se aportan las evidencias por lo que no se da cumplimiento a lo programado

De las 5 acciones programadas, 2 fueron cumplidas respecto a lo programado para el primer trimestre de 2024 y 1 se reportó con avance completo sin embargo existen observaciones frente a las evidencias, 2 no se cumplieron. El PAyS se cumplió globalmente en lo corrido de la vigencia 2024 en un 50%.

### 3.1 RECOMENDACIONES

Se recomienda a los procesos de manera general lo siguiente:

- Se realice el reporte los primeros 10 días del mes para las acciones programadas
- Se carguen los soportes en la carpeta dispuesta para tal fin, teniendo en cuenta el número de fila establecido en la columna A de la herramienta.
- Se realice el reporte guardando coherencia a lo programado y evidencia propuesta en la formulación del PAyS.
- No reportar avances del 100% si no se ha llevado a feliz término el desarrollo de la actividad programada.



UAESP



- Diligenciar la columna de retrasos y propuestas de solución cuando no se ha cumplido con las acciones programadas.



ALCALDÍA MAYOR  
DE BOGOTÁ D.C.

UAESP

