



INFORME DE SEGUIMIENTO SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA

**(Indicadores de gestión de procesos, mapa de riesgos,
Plan de adecuación y sostenibilidad de MIPG)**

Primer Trimestre 2026

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

***Aida Yolima Zárate Aguillón
Luz Mary Palacios Castillo***

Contenido

INTRODUCCIÓN	2
1 INDICADORES DE GESTIÓN	4
2 MAPA DE RIESGOS	16
A. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	18
B. GESTIÓN DEL CONOCIMIENTO Y LA INNOVACIÓN	21
C. GESTIÓN ASUNTOS LEGALES	24
D. GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y MEJORA	30
E. GESTIÓN DOCUMENTAL	34
F. GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	36
G. GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES	42
H. GESTIÓN FINANCIERA	44
I. GESTIÓN DE APOYO LOGÍSTICO	49
J. SERVICIO AL CIUDADANO	53
K. GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS	58
L. SERVICIOS FUNERARIOS	70
M. ALUMBRADO PÚBLICO	75
N. GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DE LA INFORMACIÓN	78
O. GESTION DISCIPLINARIA INTERNA	86
P. PARTICIPACIÓN CIUDADANA	88
2.1 CONCLUSIONES	91
2.2 RECOMENDACIONES	93
3 PLAN DE ADECUACION Y SOSTENIBILIDAD DEL MIPG (PayS)	94
3.1 RECOMENDACIONES	111

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 2026 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 noviembre de 2025 y de acuerdo con lo establecido en la Actividad 9 “**Revisar periódicamente los indicadores**” del procedimiento DES-PC-08 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 20% de la totalidad de la batería de indicadores.

Así las cosas, la Entidad inicia la vigencia con 38 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 32 indicadores reportados, equivalentes al 84% de la totalidad de la batería formulada, en razón los 6 restantes (**Tabla 1**) cumplen su tiempo de reporte durante el primer trimestre.

Tabla 1: Indicadores análisis en primer trimestre

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Direccionamiento Estratégico	Lineamientos OAP	-	80%	≥ 80%	≥ 50% ≤ 79%	≤ 49%
Servicio Funerario	Servicios funerarios costo cero	-	95%	≥ 85%	≥ 75% ≤ 84%	≤ 74%
Evaluación y Mejora	Percepción de los usuarios frente a la actividad de auditoría interna	-	80%	≥ 90%	≥ 61% ≤ 89%	≤ 60%
Gestión del Talento Humano	Atención de prepensionados	-	90%	≥ 90%	≥ 80% ≤ 89%	≤ 79%
Gestión de Asuntos Legales	Éxito procesal en las acciones de tutela	-	98%	≥ 80%	≥ 51% ≤ 79%	≤ 50%
Gestión del Conocimiento y la Innovación	Nivel de Capacidad Innovadora Institucional	-	60%	≥ 64%	≥ 26% ≤ 63%	≤ 25%

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP

En las tablas a continuación, se describen dos grupos de indicadores en los que se relaciona el resultado final con corte a 31 de marzo de 2026, frente a la meta de los

indicadores establecida en las hojas de vida formuladas por cada uno de los procesos.

La tabla 2 muestra los resultados de los 25 indicadores cuyo cumplimiento se encuentra en los rangos de gestión Sobresaliente y Normal esperado, frente a la meta establecida y equivalen al 78% de la totalidad de las herramientas analizadas, mostrando mejora de 7 puntos porcentuales frente al mismo período de la vigencia inmediatamente anterior.

Tabla 2: indicadores Sobresaliente y Normal esperado

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Disposición Final	Control de la Operación de la Subdirección Disposición Final.	98%	95%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%
Aprovechamiento	Fortalecimiento de las Organizaciones de Recicladores de Oficio de la ciudad de Bogotá D.C.	100%	92%	≥ 90%	≥ 70% ≤ 89%	≤ 69%
Recolección, Barrido y Limpieza	Atención de arrojos clandestinos en los tiempos establecidos contractualmente.	77%	90%	≥ 91%	≥ 71% ≤ 90%	≤ 70%
Recolección, Barrido y Limpieza	Cumplimiento de microrutas de recolección en contenedores	94%	90%	≥ 91%	≥ 71% ≤ 90%	≤ 70%
Alumbrado Público	Diseños Fotométricos Aprobados (Fase II)	99%	95%	≥ 90%	≥ 80% ≤ 89%	≤ 79%
Alumbrado Público	Incorporación de infraestructura de alumbrado público	100%	95%	≥ 85%	≥ 75% ≤ 84%	≤ 74%
Gestión Financiera	Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento	100%	93%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%
Gestión Financiera	Ejecución Presupuestal de Ingresos	96%	90%	≥ 90%	≥ 70% ≤ 89%	≤ 69%
Gestión Financiera	Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión de inversión directa	101%	90%	≥ 90%	≥ 75% ≤ 89%	≤ 74%
Gestión Financiera	Ejecución de Reservas Presupuestales	99%	90%	≥ 85%	≥ 70% ≤ 84%	≤ 69%
Gestión Financiera	Ejecución del PAC de reservas presupuestales	69%	70%	≥ 80%	≥ 61% ≤ 79%	≤ 60%

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR	TOTAL	META	RANGO DE GESTIÓN		
				SOBRESALIENTE	NORMAL ESPERADO	CRÍTICO
Gestión Financiera	Ejecución del PAC de Funcionamiento	68%	80%	≥ 90%	≥ 61% ≤ 89%	≤ 60%
Gestión Financiera	Ejecución del PAC de Servicio de Alumbrado Público	89%	70%	≥ 100%	≥ 61% ≤ 99%	≤ 60%
Gestión Tecnológica y de la Información	Requerimientos solucionados por la mesa de Ayuda de TI	88%	85%	≥ 90%	≥ 76% ≤ 89%	≤ 75%
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	Cumplimiento del PAA	75%	100%	≥ 90%	≥ 61% ≤ 89%	≤ 60%
Servicio al Ciudadano	Cumplimiento de PQRSD cerrados con oportunidad	63%	83%	≥ 83%	≥ 40% ≤ 82%	≤ 39%
Gestión del Talento Humano	Ejecución de las actividades planeadas en los cronogramas aprobados para la Gestión del Talento Humano	100%	100%	≥ 90%	≥ 81% ≤ 89%	≤ 80%
Gestión de Apoyo Logístico	Porcentaje de Inventarios de equipos de computo conciliados con la oficina TIC	95%	100%	≥ 95%	≥ 81% ≤ 94%	≤ 80%
Gestión Documental	Préstamo o consulta de expedientes	98%	95%	≥ 90%	≥ 81% ≤ 89%	≤ 80%
Gestión de Asuntos Legales	Solicitudes contractuales tramitadas	100%	80%	≥ 80%	≥ 31% ≤ 79%	≤ 30%
Gestión Control Disciplinario Interno	Prevención de faltas disciplinarias	100%	100%	≥ 71%	≥ 41% ≤ 70%	≤ 40%
Gestión Participación Ciudadana	Enfoque diferencial en los ejercicios de participación ciudadana	49%	60%	≥ 51%	≥ 21% ≤ 50%	≤ 20%
Gestión Participación Ciudadana	Conocimiento adquirido en control social y participación ciudadana	100%	60%	≥ 51%	≥ 21% ≤ 50%	≤ 20%
Gestión Participación Ciudadana	Participación incidente en la UAESP	100%	60%	≥ 71%	≥ 21% ≤ 70%	≤ 20%

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP

De los 25 indicadores relacionados en la tabla 2, se encuentra que el 68% equivalente a 17 indicadores se posicionan en un rango de cumplimiento sobresaliente, mientras que 8 (32%) muestran resultados Normal esperado.

La tabla 3 relaciona los procesos que corte a 31 de marzo de 2026 arrojan resultados en el nivel crítico frente a la meta, y que representan el 22% de los indicadores de gestión (7) analizados; este grupo evidencia una disminución de 7 puntos porcentuales frente a los resultados obtenidos en el mismo período de 2025.

Tabla 3: 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 Doña Juana a través del Plan de Gestión Social.	5%	90%	$\geq 90\%$	$\geq 61\% \leq 89\%$	$\leq 60\%$
Recolección, Barrido y Limpieza	Cumplimiento de Atención de solicitudes de recolección de residuos vegetales por emergencias SIRE	37%	90%	$\geq 91\%$	$\geq 61\% \leq 90\%$	$\leq 60\%$
Gestión Financiera	Pasivos Exigibles	4%	25%	$\geq 25\%$	$\geq 16\% \leq 24\%$	$\leq 15\%$
Gestión Financiera	Ejecución del PAC de inversión	22%	80%	$\geq 80\%$	$\geq 61\% \leq 79\%$	$\leq 60\%$
Gestión de Comunicaciones	Seguidores en redes sociales	35%	100%	$\geq 91\%$	$\leq 90\% \geq 56\%$	$\leq 55\%$
Gestión del Talento Humano	Movilidad Interna	7%	2%	$\geq 4\%$	$\geq 2\% \leq 3\%$	$\leq 1\%$
Gestión del Conocimiento y la Innovación	Actualización Información Estadística	0%	100%	$\geq 90\%$	$\geq 89\% \leq 70\%$	$\leq 69\%$

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP

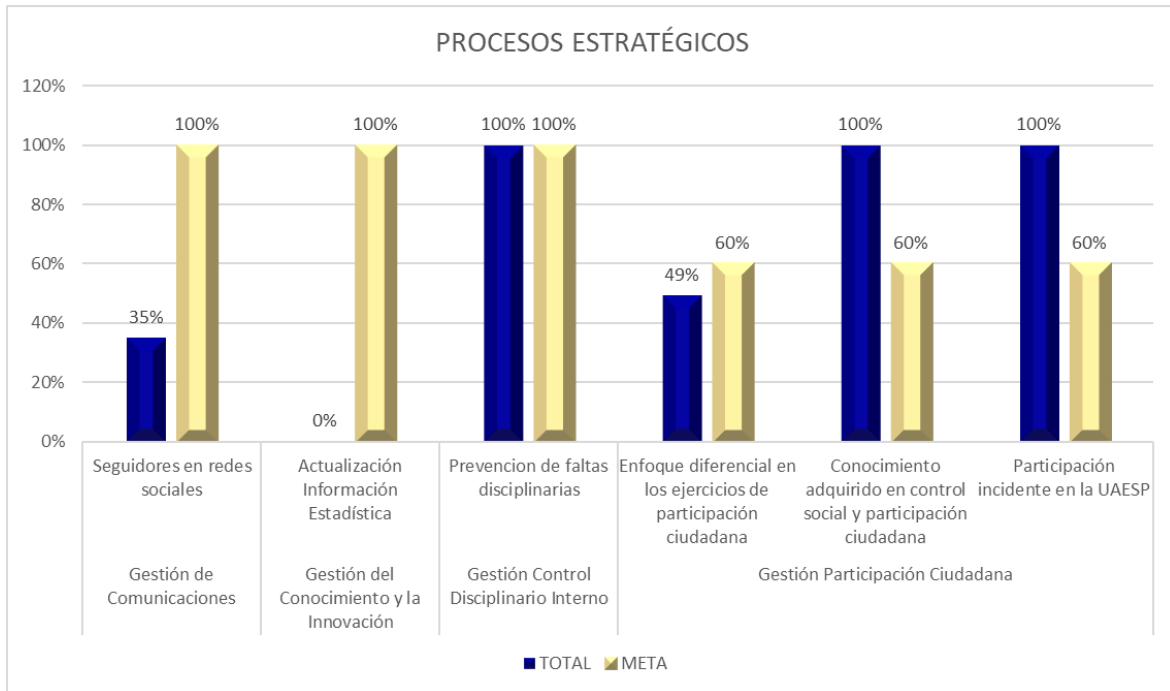
A continuación, se presenta gráficamente los resultados de los indicadores de los procesos estratégicos:

RESULTADOS POR PROCESOS

PROCESOS ESTRATÉGICOS

La ilustración evidencia el resultado de los indicadores de cada uno de los procesos estratégicos para el primer trimestre de la vigencia. Es necesario señalar que el proceso de Gestión del Conocimiento y la Innovación comienza con el indicador denominado **Actualización de Información Estadística** en nivel crítico, debido, según el proceso a “... *que las áreas misionales operan bajo un esquema de transferencia directa de insumos hacia la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC). Este flujo, alineado con los procedimientos vigentes, ha permitido que la TIC actúe como el eje centralizador para la carga de repositorios y la consolidación de tableros de control.*”; sin embargo, y con el fin de evidenciar mejora en sus próximos resultados fue formulada una propuesta de mejoramiento así: “*Con el objetivo de consolidar la función de la OAP como líder y gerente del dato institucional, se han adelantado mesas técnicas de trabajo con las áreas misionales orientadas al levantamiento y comprensión de sus procesos operativos, así como a la identificación del origen y flujo de la información. Este diagnóstico es el pilar para establecer, dentro del presente trimestre, un modelo de gestión integral donde la OAP actúe como nodo de validación y análisis estratégico entre la generación del dato y su cargue técnico en TIC. Bajo este esquema de gobernanza, se garantizará que la información no solo se reporte de manera procedimental, sino que cumpla con los estándares de calidad y pertinencia necesarios para la planeación y el seguimiento efectivo de los indicadores institucionales*”.

Ilustración 1 Procesos Estratégicos



Fuente: Tablero General de Indicadores – Oficina Asesora de Planeación

El grupo se encuentra conformado por 6 indicadores, ubicando 3 herramientas (51%) en rango de gestión sobresaliente de acuerdo con las metas establecidas en las hojas de vida por cada uno de los procesos; de otra parte, en el rango normal esperado se ubica un indicador que equivale al 17%, mientras que en el nivel crítico se ubican 2 indicadores con el 33%, correspondiendo estos a los procesos de Gestión del Conocimiento y la Innovación y Gestión de las Comunicaciones; sin embargo, para este último es necesario mencionar que se trata de un indicador nuevo por lo que su comportamiento se encuentra dentro de lo normal.

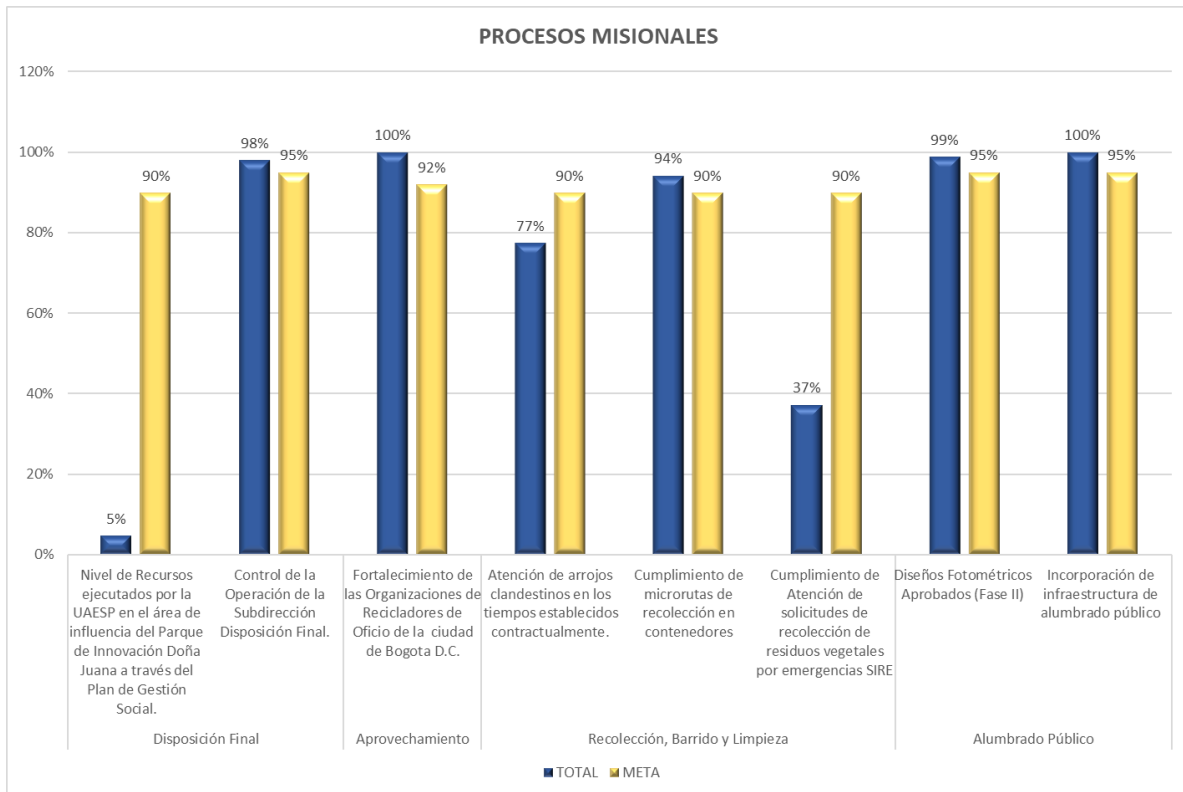
A continuación, se encuentra el comportamiento de los indicadores de gestión de los procesos misionales de la UAESP:

PROCESOS MISIONALES

Este grupo se encuentra conformado por los procesos de Gestión Integral de Residuos Sólidos y Gestión de Alumbrado Público, cuyo comportamiento se desagrega en las ilustraciones a continuación. Es necesario mencionar que el

proceso de Gestión de Servicios Funerarios el 30 de marzo de 2026 presentó la formulación de un indicador con medición bimestral y por tanto iniciará su reporte a partir del mes de abril.

Ilustración 2 Procesos Misionales



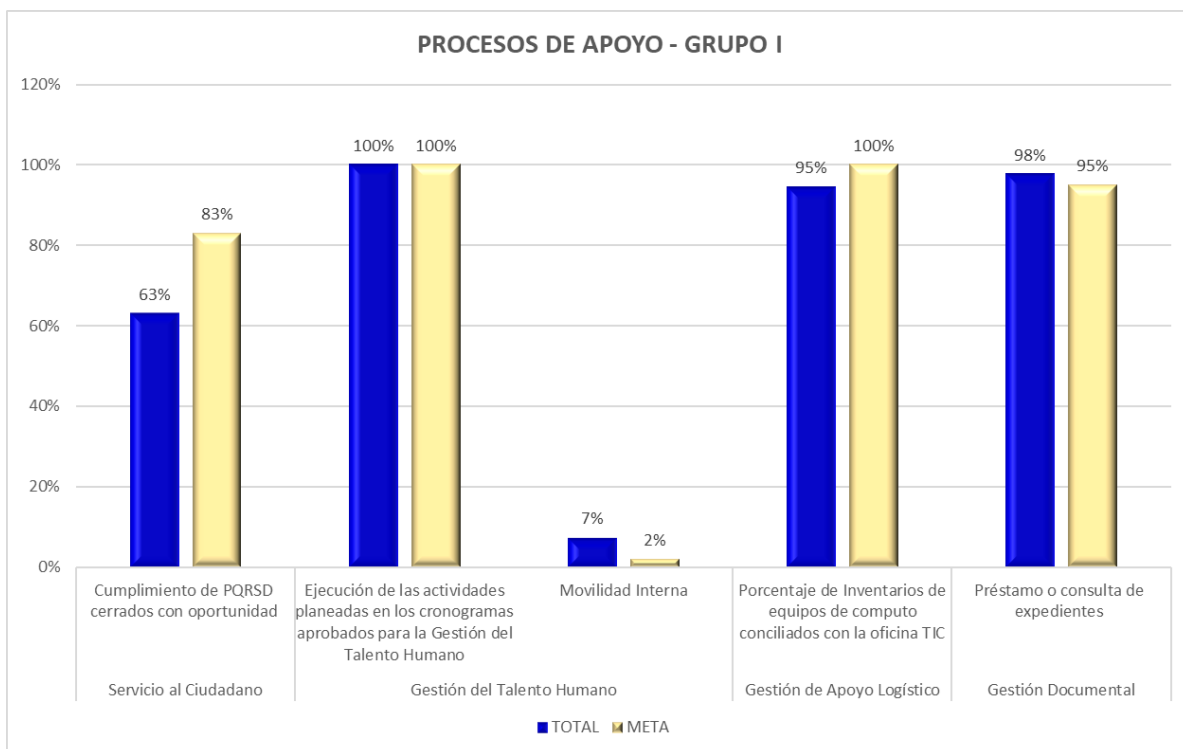
Fuente: Tablero General de Indicadores – Oficina Asesora de Planeación

De acuerdo con la gráfica, de los 8 indicadores que conforman los procesos misionales, 6 herramientas de medición, equivalentes a un 63%, muestran resultados sobresalientes mostrando una disminución de 4 puntos porcentuales frente al primer trimestre de 2025. De otra parte, en el rango normal esperado se evidencia un indicador que equivale al 13% de la totalidad de las herramientas para este grupo. En el nivel crítico, se ubican dos indicadores correspondientes al proceso GIRS (25%), mostrando un incremento de 14 puntos porcentuales comparado con el mismo período de 2025.

PROCESOS DE APOYO

Para el período de análisis, este 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 17 indicadores, los cuales analizaremos en 3 grupos así: Grupo 1: Apoyo Logístico, Talento Humano, Gestión Documental y Servicio al Ciudadano, Grupo 2: Gestión de Asuntos Legales y Gestión Tics, Grupo 3: Gestión Financiera

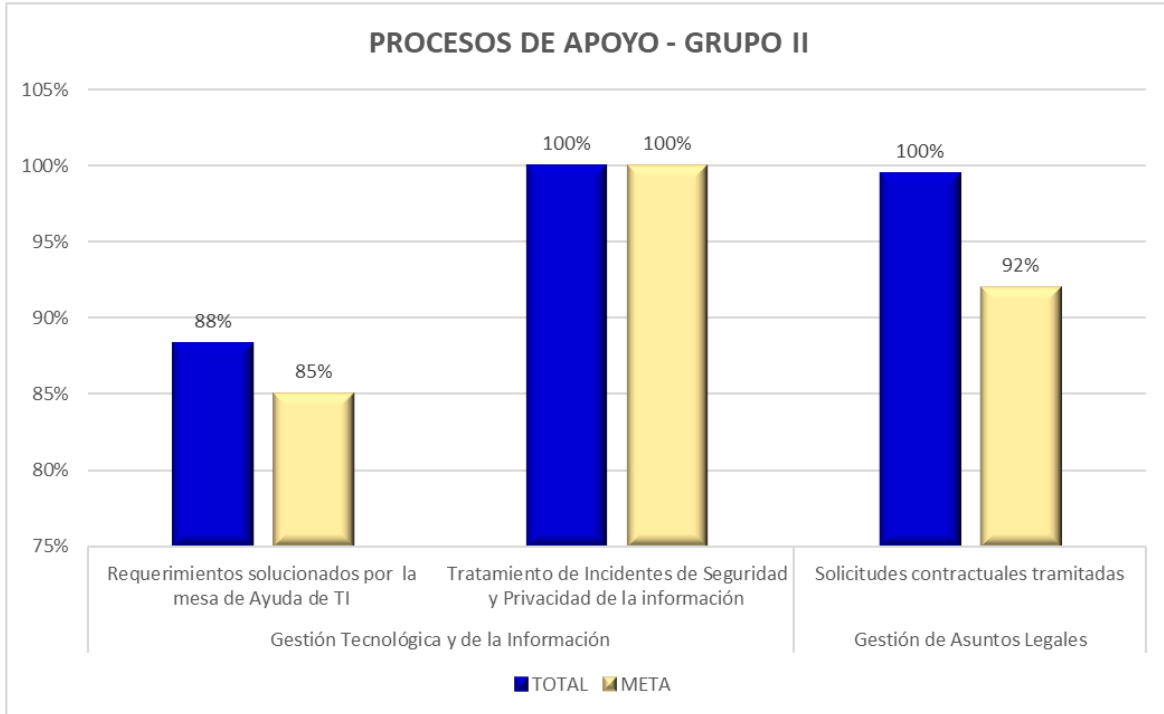
Ilustración 3 Procesos Gestión De Apoyo Logístico, Talento Humano, Gestión Documental Y Servicio Al Ciudadano



Fuente: Tablero General de Indicadores – Oficina Asesora de Planeación

Este grupo, conformado por 5 indicadores, inicia la vigencia con 3 indicadores (60%) en el rango sobresaliente, mientras que para los niveles normal esperado y crítico se ubican cada uno de los dos indicadores restantes (20%)

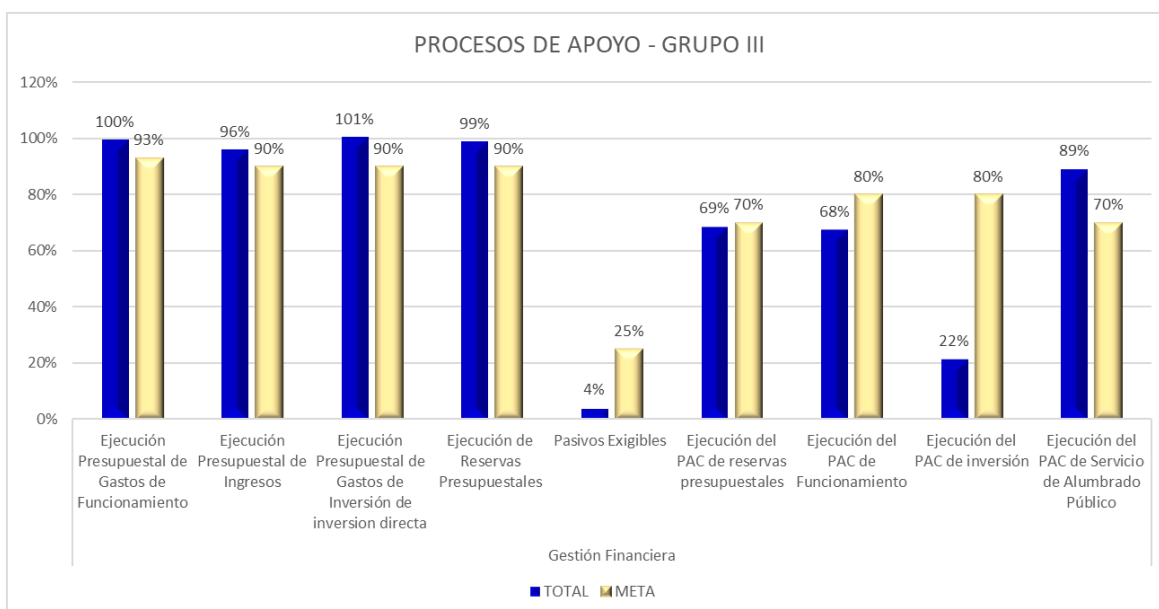
Ilustración 4 Procesos Gestión de Asuntos Legales, Gestión Tecnológica y de la Información



Fuente: Tablero General de Indicadores – Oficina Asesora de Planeación

Este grupo, conformado por 3 indicadores en el período, inicia con 2 herramientas, equivalentes al 67%, en el rango sobresaliente, mientras que 1 (33%) se ubica en el nivel normal esperado.

Ilustración 5 Proceso Gestión Financiera

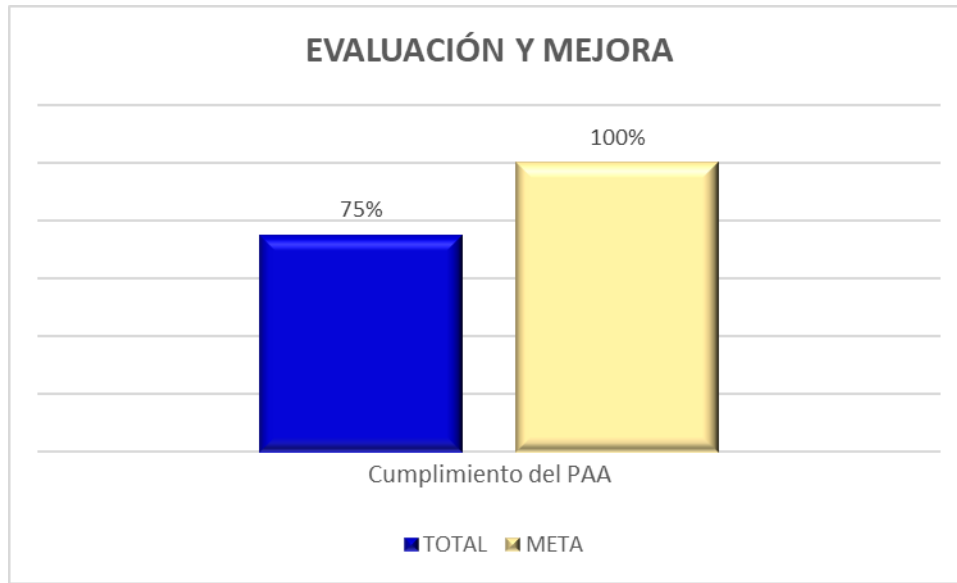


Fuente: Tablero General de Indicadores – Oficina Asesora de Planeación

Para el trimestre en análisis, el proceso inicia con 4 indicadores en nivel sobresaliente (44%), mientras que para el rango normal esperado se ubican, con el 33%, 3 herramientas; así mismo con 2 indicadores (22%) en el rango crítico. Es de destacar que para el mismo período de la vigencia anterior, el proceso inició con 4 indicadores ubicados en rango crítico, situación que se supera en el período de análisis con 22 puntos porcentuales; esto demuestra el compromiso del proceso en la obtención de resultados favorables desde el comienzo de la vigencia.

PROCESO EVALUACIÓN Y MEJORA

Ilustración 6 Proceso Evaluación y Mejora



Fuente: Tablero General de Indicadores – Oficina Asesora de Planeación

A diferencia del mismo período para la vigencia anterior, en 2026 el proceso inicia con el indicador posicionado en el rango de normal esperado.

REVISIÓN ANUAL DE INDICADORES – ACTIVIDAD 9 DEL PROCEDIMIENTO

Entre el 24 y 28 de noviembre de 2025, se dio cumplimiento a la actividad 9 del procedimiento “**Revisar periódicamente los indicadores**”, desarrollando sesiones de carácter individual con cada uno de los procesos, en las cuales, la OAP procedió a manifestar algunas observaciones frente al avance y resultados parciales de los indicadores, además de hacer varias recomendaciones frente a los reportes con corte a 31DIC2025 y el registro del análisis al resultado anual, con miras a atender la Cuenta Anual de la Contraloría de Bogotá.

Igualmente se informó sobre la asociación de riegos – indicadores realizada por la OAP y mencionada en el Capítulo VIII - **Seguimiento, Monitoreo y Revisión en el marco del Esquema de Líneas del Modelo Estándar de Control Interno MECI** de la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas.

De otra parte, se establecieron algunos compromisos frente a la actualización, modificación o ajustes de indicadores, que se cumplieron a la finalización de la vigencia.

En cuanto a la formulación de indicadores para el proceso de Gestión de Servicios Funerarios, la OAP manifestó la necesidad de contar con herramientas que permitan realizar el debido control al cumplimiento de las distintas actividades que se realizan en los Cementerios de Propiedad del Distrito Capital; en tal sentido, el proceso informó sobre las acciones que se han desarrollado con el fin de formular indicadores, los cuales serán revisados durante el mes de enero de 2026, con la posibilidad de que entren en operación a partir del mes de febrero. Es necesario mencionar que al cierre de este informe el proceso de Servicios Funerarios formuló un indicador con periodicidad de reporte bimestral, y por tanto su medición dará inicio en el mes de abril de 2026.

RECOMENDACIONES

- Debido a la importancia que genera el reporte de la Cuenta Anual de la Contraloría, es necesario que los procesos realicen análisis más juiciosos y técnicos de los resultados obtenidos.
- Atender, de acuerdo con las instrucciones de tiempo y calidad que se brinden, las solicitudes hechas por la OAP, con el fin de garantizar la veracidad y oportunidad de los datos que se generan a nivel interno y externo. La atención oportuna de los reportes refleja el compromiso de los procesos para registrar su gestión y entrega herramientas para toma de decisiones a la Alta Dirección.
- Continuar con la implementación de estrategias que permitan disminuir el porcentaje de los indicadores ubicados en el rasgo de gestión crítico.
- Dentro de su compromiso con el Sistema de Gestión de Calidad, cada uno de los procesos debe garantizar el uso del formato de hoja de vida vigente, teniendo en cuenta la actualización de los objetivos estratégicos para la Entidad.

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, integridad pública (que incluye los riesgos de LA/FT/FP), seguridad de información, riesgos de desastre y fiscales del primer trimestre del año 2026.

El mapa y plan de manejo de riesgos y oportunidades aprobado cuenta con 57 riesgos, los cuales están distribuidos según su tipo de acuerdo con la siguiente tabla:

Tabla 1 Total Riesgos

TIPO DE RIESGO									
INTEGRIDAD PÚBLICA - SOBORNO	INTEGRIDAD PÚBLICA - FRAUDE	INTEGRIDAD PÚBLICA - CONFLICTO DE INTERÉS	INTEGRIDAD PÚBLICA - LA/FT/FP	GESTIÓN	OPORTUNIDAD	SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN	FISCAL	DESASTRE	TOTAL
3	2	9	3	19	4	8	8	1	57

Fuente: UAESP 2026

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 2 Total controles y acciones

PROCESO	CONTROLES	ACCIONES
Alumbrado Público	3	2
Direccionamiento Estratégico	2	3
Gestión Asuntos Legales	7	7
Gestión de Apoyo Logístico	5	6
Gestión de Evaluación y Mejora	5	3
Gestión de las Comunicaciones	4	2
Gestión del Conocimiento y la innovación	2	3
Gestión del Talento Humano	9	8
Gestión Documental	3	2
Gestión Financiera	5	3
Gestión Integral de Residuos Sólidos	11	7
Gestión Tecnológica y de la Información	11	9
Servicio al Ciudadano	5	4
Servicios Funerarios	4	6
Gestión Disciplinaria Interna	2	3
participación ciudadana	3	3
TOTAL	81	71

Fuente: UAESP 2026

En total se identificaron 81 controles y 71 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 3 Riesgos Direccionamiento Estratégico

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de incumplimiento s 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	Gestión	Revisión y actualización mensual (cuando aplica) del normogram a del proceso	Llevar al CIGD los seguimientos de la implementación adecuada de los lineamientos estratégicos y los modelos de operación establecidos por la OAP (Seguimiento PEI, PAI, PTEP, Indicadores, Riesgos, PAyS,	Se realizó el seguimiento al control y se adjuntaron los soportes pertinentes el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	Se realiza el seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
gobierno, legislación, políticas públicas, regulación o incumplimiento o desactualizaci ón de los lineamientos establecidos en los documentos del SIG			SEGPLAN, PIGA)		
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por la gestión inadecuada de los conflictos de interés por falta de seguimiento a los controles establecidos, desconocimien	Riesgo para la Integridad Pública - inadecuada a gestión del conflicto de intereses	Socializació n a los procesos de los lineamiento s documentad os o actualizado s en el marco del SIG cada	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 no	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
to de las responsabilidades y autoridades y de los flujos de información		vez que se produzca		se ha materializado	
Realizar la planeación estratégica en cumplimiento a los requisitos normativos y los instrumentos de planeación del distrito y articular con las dependencias	Oportunidad	NA	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 2026

El proceso de direccionamiento estratégico cuenta con un total de 2 controles y 3 acciones para atender tanto a su oportunidad como a sus riesgos inherentes y residuales, durante el primer trimestre de 2026, 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 4 Riesgos Gestión del Conocimiento y la Innovación

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
Posibilidad de la pérdida de conocimiento crítico y estratégico de los procesos y de la memoria institucional por la debilidad en su identificación y desactualización en la documentación del conocimiento tácito y explícito de los funcionarios y	Gestión	Validación semestral del análisis e identificación de conocimiento tácito y explícito de la UAESP con los procesos	Actualizar anualmente el mapa de conocimiento (crítico y estratégico)	Se realiza seguimiento del mes de febrero informando que se iniciará la actividad en el mes de marzo sin embargo, no se realiza el seguimiento del mes de marzo ni se aportan evidencias, por lo que no se puede establecer la efectividad del control	No se realiza el seguimiento ni se aportan evidencias, aun cuando la acción es anual no se aporta estado de avance para su cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
contratistas por incumplimiento de los lineamientos establecidos en los documentos del SIG					
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	Gestión	Verificación trimestral de la consistencia de la información reportada por los procesos para la actualización en el repositorio de información estadística	Envío de comunicación 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	Se realizó el seguimiento al control y se adjuntaron los soportes pertinentes el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	Se realiza el seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
implementación de los lineamientos de gestión de la información estadística respecto al cargue, procesamiento, análisis de consistencia y publicación			necesario incorporar información más actualizada de acuerdo con los períodos de actualización establecidos.		
			Revisión trimestral 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	NA	Se realiza el seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimient o controles	Seguimient o acciones
			objeto de evitar inconsistencias de información y realizar los ajustes pertinentes.		

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión del conocimiento y la innovación 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 2026 no se ha dado cumplimiento a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades para el componente de Gestión del Conocimiento y la Innovación.

C. GESTIÓN ASUNTOS LEGALES

Tabla 5 Riesgos Gestión Asuntos Legales

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
Posibilidad de afectación económica y reputacional debido a la gestión contractual inoportuna, por	Gestión	Verificar mensualmente el diligenciamiento del cuadro de control de seguimiento	Realizar la revisión y actualización del cuadro de control de seguimiento de los trámites de	Se realiza el seguimiento o al control establecido que el mismo fue efectivo se	Se realiza el seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
debilidades en la aplicación de la normativa vigente y lineamientos internos		de los trámites de contratación radicados en la subdirección, con el fin de determinar la trazabilidad y el estado del trámite.	contratación con el fin de generar alertas tempranas y verificar el cumplimiento de los términos de la contratación oportuna.	adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	nto a lo programad o
			Articular el cuadro de control de seguimiento de los trámites de contratación con los documentos del SIG que se considere, para estandarizar	NA	Se realiza seguimient o a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimie nto a lo programad o

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
			su aplicación.		
Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones debido a la gestión del proceso administrativo o de defensa judicial fuera de los términos legales por inobservancia en la aplicación de la normativa vigente y lineamientos internos	Gestión	Efectuar seguimiento mensual al estado de los procesos judiciales en curso, a través del informe que elaboren los apoderados.	Realizar dos (2) mesas de trabajo con las dependencia s de la UAESP en las cuales se aborde el tema relacionado con el desarrollo de la gestión judicial y actuación administrativ a al interior de la Unidad.	Se realiza el seguimient o al control establecien do que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	Se realiza seguimient o a la acción informand o que la misma se encuentra en proceso presentan do cumplimie nto frente a lo programad o
		Realizar reuniones mensuales de seguimiento, control y	Generar una circular con los términos y lineamientos generales de	Se realiza el seguimient o al control establecien do que el	Se realiza seguimient o a la acción informand o que la

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
		vigilancia de la gestión judicial	la gestión judicial y actuación administrativa para la orientación a las dependencias	mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	misma se encuentra en proceso presentando cumplimiento frente a lo programado
		Realizar reuniones mensuales de seguimiento, control y vigilancia de las actuaciones administrativas		Se realiza el seguimiento al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	NA
Posibilidad del direccionamiento de la	Riesgo para la Integridad	Realizar mesa de trabajo	Socializar semestralmente los	Se realiza el seguimiento	Se realiza seguimiento a la

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
contratación de la Unidad para favorecimiento propio o de un tercero por la inadecuada gestión del conflicto de intereses por la falta de reporte y trámite de estos conflictos	Pública - inadecuada gestión del conflicto de intereses	bimestral de verificación de los conflictos de intereses reportados por Subdirección Administrativa Financiera y atendidos por la Subdirección Asuntos Legales.	resultados del análisis de conflicto de interés con los procesos	o al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias	acción informando que la misma se encuentra en proceso presentando cumplimiento frente a lo programado
Posibilidad de investigaciones o sanciones por favorecimiento del lavado de activos, financiamiento del terrorismo o proliferación de armas de destrucción	Riesgo para la Integridad Pública - LA/FT/FP	Verificación mensual aleatoria de por lo menos uno (1) de los certificados aportados por los proponentes (persona natural o	Generar al interior de la UAESP, lineamientos relacionados con la debida diligencia en la contratación pública, de conformidad con la	Se realiza el seguimiento o al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias	Se realiza seguimiento o a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentando cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
masiva, por la contratación de personas naturales o jurídicas con inhabilidades o incompatibilidades por la debilidad en la aplicación de los controles vigentes de la debida diligencia		jurídica), en el trámite de los procesos de contratación	normativa que regula la materia.		nto frente a lo programado
		Verificación trimestral del 5% en la inclusión o no en las listas restrictivas de SARLAFT de los contratos suscritos en el periodo.		Se realiza el seguimiento al control estableciendo que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias	NA
Fortalecer las herramientas mediante las cuales se administra la información del Proceso de gestión contractual	Oportunidad	NA	Adelantar la gestión para la implementación de una herramienta de administración de la información	NA	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimie nto acciones
			del proceso de gestión contractual		programad o

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión de asuntos legales cuenta con un total de 7 controles y 7 acciones para atender tanto a su oportunidad como a sus riesgos inherentes y riesgos residuales, durante el primer trimestre de 2026 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 DE EVALUACIÓN Y MEJORA

Tabla 6 Riesgos Gestión de Evaluación y Mejora

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de afectación económica y reputacional por la presentación extemporánea de informes reglamentarios, debido al	Gestión	Verificación mensual a la gestión en general realizada por la Oficina de Control Interno en el marco del plan anual de auditoría de la	Aprobación del Plan Anual de Auditoría y sus modificaciones por parte del CICC (Comité Institucional	Se realiza el seguimiento o al control establecido que el mismo fue efectivo se adjuntan las	Se realiza seguimiento a la acción y se aporta la evidencia dando cumplimiento a lo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
desconocimie nto de la normativa vigente y personal insuficiente para atender los requerimiento s		OCI a través del comité primario	de Coordinació n del Control Interno) para la vigencia que incluyen los informes de ley	evidencias y se hace el reporte mensual	programad o
Posibilidad de afectación económica y reputacional por hallazgos de Entes de Control al Proceso de Evaluación y Mejora, por debilidades en la información utilizada para la elaboración del plan anual de auditoría,	Gestión	Verificación permanente del alcance y objetivo de la auditoria mediante la aprobación del plan individual de auditoría	Capacitació n semestral a los profesionale s del proceso frente a la planificación del objetivo, alcance y competenci a	Se realiza el seguimient o al control establecien do que el mismo fue efectivo se adjuntan las evidencias y se hace el reporte mensual	Se realiza seguimient o a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentand o cumplimien to frente a lo programad o

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
debilidades en la planificación del objetivo, alcance y competencias , insuficiencia del personal y solicitudes imprevistas		Revisión de la pertinencia de la actualización normativa en Comité Primario mensual.		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 o a terceros por ocultamiento o manipulación de información (fraude) por parte de quien desarrolla el trabajo de	Riesgo para la Integridad Pública - fraude	Revisar permanentemente los informes de Auditoría Interna	Capacitación semestral a los profesionales del proceso frente a los lineamientos de integridad pública y consecuencias de	Se realiza el seguimiento o al control estableciendo que el mismo fue efectivo, se adjuntan las evidencias; se hace el	Se realiza seguimiento o a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentando o cumplimiento frente a

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
auditoria por debilidades en los controles operacionales			acciones de fraude en la información generada	reporte mensual	lo programado
		Firma de los auditores del formato "ECM-FM-10 Compromiso independencia y objetividad"		Se realiza el seguimiento o al control estableciendo que el mismo fue efectivo, se adjuntan las evidencias; se hace el reporte mensual	

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Evaluación y mejora 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 2026 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.

E. GESTIÓN DOCUMENTAL

Tabla 7 Riesgos Gestión Documental

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento a acciones
Posibilidad de afectación de la conservación y preservación de la información (física y digital) por fallas en la organización documental (clasificación, ordenación, descripción) y por la debilidad en la aplicación de la normativa vigente, PGD, SIC y procedimientos	Gestión	Verificación mensual de la calidad en la organización documental de la UAESP (clasificación, ordenación, foliación y conformación de unidades de conservación)	Reubicación y almacenamiento adecuado del acervo documental en el archivo de gestión y central conforme a las necesidades del proceso	Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo, se adjuntan las evidencias; se hace el reporte mensual	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Revisión bimestral a los espacios asignados al archivo de gestión centralizado		Se realiza el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo, se	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento a acciones
		y archivo central		adjuntan las evidencias; se hace el reporte mensual	
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por inadecuada gestión del conflicto de intereses en la manipulación de la información por las debilidades en la aplicación de los controles establecidos por el proceso de	Riesgo para la Integridad Pública - inadecuada gestión del conflicto de intereses	Revisión mensual y atención de consultas en 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 el seguimiento al control establecido que el mismo fue efectivo, se adjuntan las evidencias; se hace el reporte mensual	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimient o controles	Seguimien to acciones
gestión documental					

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión Documental cuenta con un total de 3 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, se realizó el reporte de los controles y acciones, cumpliendo lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

F. GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Tabla 8 Riesgos Gestión del Talento Humano

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de investigaciones por incumplimiento de los términos para la evaluación de desempeño laboral por debilidades en la implementación	Gestión	Validación semestral o cuando apliquen evaluaciones parciales del cargue de evidencias y evaluación en el aplicativo EDL	Socialización semestral de los lineamientos de evaluación	Se realiza seguimiento o 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 informando que la misma se encuentra en proceso presentando cumplimiento frente a

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
n de la normativa vigente o fallas en el aplicativo EDL					lo programad o
Posibilidad de pérdidas económicas por inconsistencia s en la liquidación y pago de la nómina o por saldos o recursos a favor no cobrados (incapacidades entre otros), por debilidades en el control de la aplicación de la normativa vigente, falta de la	Fiscal	Validación mensual de las novedades de nómina entre los equipos de situaciones administrativ as y nómina (cambios de afiliación, ingresos, egresos, incapacidades, entre otros)	Socialización semestral de los tramites que impactan la nómina	Se realiza Se realiza o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza o a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentand o cumplimien to frente a lo programad o
		Validación mensual de la liquidación de seguridad		Se realiza seguimient o al control y se aportan las	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
información y reporte de novedades en el tiempo oportuno		social y parafiscales (base de liquidación de seguridad social y parafiscales)		evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	
Posibilidad de afectaciones a la seguridad y salud de las partes interesadas de la UAESP, por la materializació n de escenarios de riesgo y por incumplimient o en la implementació n del SGSST y PESV debido a su desconocimie	Desastre	Verificación mensual de seguridad de los centros de trabajo de la UAESP de acuerdo a la programació n	Realizar tres socializacion es del SGSST y PESV	Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza seguimient o a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimien to a lo programad o
		Validación trimestral de las causas de la siniestralida d vial del parque	Informes de investigación de accidentes o incidentes de trabajo y	Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias, el control	Se realiza seguimient o a la acción y se aportan las evidencias dando

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
nto o falta de verificaciones y controles o asignación inadecuada o insuficiente de recursos		automotor de la UAESP	enfermedades laborales	fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	cumplimiento a lo programado
			Realizar 2 simulacros de emergencias, y asistir a las capacitaciones de acuerdo a los lineamientos distritales o nacionales	NA	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
Posibilidad de investigaciones o sanciones por favorecimiento del lavado de activos, financiamiento del terrorismo o proliferación de armas de	Riesgo para la Integridad Pública - LA/FT/FP	Verificación permanente de cumplimiento de requisitos previo a la vinculación	Socializar semestralmente los lineamientos existentes de integridad pública (estrategia de Conflictos de interés, LA/FT/FP y	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se	Se realiza seguimiento a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentand

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
destrucción masiva por la vinculación indebida de personal por el incumplimiento de los requisitos técnicos y normativos vigentes, debilidad en la aplicación de los controles vigentes de la debida diligencia, existencia de amiguismos, clientelismo o tráfico de influencias.			corrupción (soborno y fraude))	materializó el riesgo	cumplimiento frente a lo programado
		Verificación permanente de antecedentes fiscales, disciplinarios, judiciales y listas restrictivas (LA/FT/FP) 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	Seguridad de la Información	Validación de la digitalización permanente	Realizar un muestreo de los expedientes laborales	Se realiza seguimiento al control y se aportan las	Se realiza seguimiento a la acción informando

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
públicos por almacenamien to, administración y custodia incorrecta en los expedientes de Historias Laborales		de los expedientes laborales	para validación de la aplicación de controles	evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	que la misma se encuentra en proceso presentand o cumplimien to frente a lo programad o
		Validación permanente del registro de control de préstamo de expedientes	Solicitud semestral del backup de los expedientes laborales digitalizados	Se realiza seguimient o a la acción informando y se que la misma se encuentra en proceso presentand o cumplimien to frente a lo programad o	Se realiza seguimient o a la acción informando y se que la misma se encuentra en proceso presentand o cumplimien to frente a lo programad o

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión del Talento Humano cuenta con un total de 9 controles y 8 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.

G. GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES

Tabla 9 Riesgos Gestión de las Comunicaciones

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de afectación en la comunicación, divulgación y promoción de las actividades que desarrolla la Unidad por la entrega de información inadecuada o fuera de los tiempos	Gestión	Verificar mensualmente contenidos a aprobar y seguimientos a las actividades de comunicación interna y externa en los Consejos de Redacción y Comités Primarios	Realizar dos socializaciones al año de los procedimientos de comunicación interna y externa a los colaboradores de la entidad.	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 informando que la misma se encuentra en proceso presentando o cumpliendo frente a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
establecidos por la aplicación deficiente de los procedimientos		Revisar mensualmente el cumplimiento del plan estratégico de comunicaciones		Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	NA
		Revisar mensualmente el monitoreo de medios y redes sociales		Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	NA
Posibilidad de beneficio propio o de	Riesgo para la Integridad	Verificar mensualmente las	Solicitar una capacitación semestral	Se realiza seguimiento o al control	Se realiza seguimiento o a la

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
terceros por la inadecuada gestión del conflicto de intereses por fallas en los controles u omisión de la responsabilidad de revisión u aprobación de los contenidos en la comunicación interna y externa	Pública - inadecuada gestión del conflicto de intereses	actividades aprobadas por el jefe de oficina en el formato GCO-FM-05 Seguimiento y aprobación de acciones periódicas	asociada a las implicaciones de acciones de integridad pública en el manejo de la información pública	y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	acción informando que la misma se encuentra en proceso presentando o cumplimiento frente a lo programado

Fuente: UAESP P2026

El proceso de Gestión de las Comunicaciones 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 de 2026 se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

H. GESTIÓN FINANCIERA

Tabla 10 Riesgos Gestión Financiera

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de multas, sanciones económicas o generación de intereses por la realización de giros o pagos fuera de los términos establecidos por la Unidad (siempre y cuando la obligación se haya radicado oportunamente a la SAF) por debilidades en la ejecución del procedimiento y los	Fiscal	Verificación diaria de los pagos cargados en BOGDATA vs las órdenes de pago liquidadas en SICAPITAL y generación mensual del informe de dicha verificación	Generación informe mensual de giros conciliados con presupuesto, tesorería y contabilidad	Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias, el control fue efectivo por lo que no se materializó el riesgo	Se realiza seguimiento o a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
controles establecidos una vez se ha radicado					
Posibilidad de investigaciones por la elaboración de informes financieros sin la debida oportunidad, veracidad y confiabilidad por error en el registro de la información financiera o debilidades en el cumplimiento de los controles y	Gestión	Verificar mensualmente el reporte oportuno de la información sujeta de registro por parte de las dependencias de la Unidad, conforme a la información reportada por las áreas generadoras de información contable.	Generación de comunicación interna mensual con los lineamientos de entrega de información a las dependencias para la generación de informes y reportes	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	No se realiza seguimiento o ni se aportan las evidencias por lo que no se puede verificar su cumplimiento

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
lineamientos establecidos		Realizar mensualmente la conciliación respecto a los reportes generados por los Módulos del aplicativo SICAPITAL y BOGDATA, conforme a la información reportada por las áreas generadoras de información contable.		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	
		Verificación mensual del cargue oportuno de los informes		Se realiza seguimiento al control y se aportan las	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
		en las plataformas que corresponda n		evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por la inadecuada gestión de los conflictos de interés en el trámite de pagos sin el cumplimiento de los requisitos establecidos por aplicación indebida de los procedimient	Riesgo para la Integridad Pública - inadecua da gestión del conflicto de intereses	Verificar mensualme nte el cumplimient o de los requisitos a cumplir para la aprobación de pagos y generación de informe de devolucione s	Realizar las socializaciones mensual es de acuerdo con los temas propuestos enfocado a la integridad pública	Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	No se realiza seguimient o ni se aportan las evidencias por lo que no se puede verificar su cumplimien to

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
os y controles					

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión Financiera cuenta con un total de 5 controles y 3 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a sus riesgos residuales, durante el primer trimestre de 2026 no se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades, así mismo no se aportaron las evidencias completas por lo que no se pudo evidenciar la ejecución de todas las acciones.

I. GESTIÓN DE APOYO LOGÍSTICO

Tabla 11 Riesgos Apoyo Logístico

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de retrasos en la gestión de los procesos por debilidades en la respuesta de las solicitudes	Gestión	Realizar el reporte mensual de solicitudes y respuestas de los servicios prestados del proceso	Realizar dos socializaciones de las condiciones necesarias para las solicitudes de bienes y servicios del proceso	Se realiza seguimiento mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer	Se realiza seguimiento mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
por exceso de solicitudes, inexistencia de recursos para el cumplimiento o incumplimiento de los lineamientos internos de atención		de apoyo logístico		su efectividad	verificar su ejecución
Posibilidad de afectación económica, sanciones administrativas, penales o fiscales por pérdida o daño de bienes de propiedad de la entidad por falta de responsabilidad	Fiscal	Revisar diariamente el registro de los movimientos de inventario (Ingreso, Egreso, Traslado, Traspaso), con el fin de verificar la asignación del	Solicitar mensualmente por correo electrónico a las dependencias las novedades de movimientos de bienes (ingresos, traslados, traspasos y	Se realiza seguimiento o mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimiento o mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
ad de la persona, supervisor o en quien recae la custodia de los mismos, por incumplimien to de los procedimient os		responsable , de acuerdo con las solicitudes de bienes, justificación y ubicación de uso.	egresos) para el correspondie nte registro.		
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por la entrega de información inexacta en la solicitud (fraude) de los bienes y servicios que se encuentran	Riesgo para la Integridad Pública - fraude	Verificar diariamente (si se requiere) las autorizacion es de salida o ingreso de bienes a las sedes de la entidad y la empresa de seguridad verifica las solicitudes.	Informe trimestral del análisis de pertinencia de los solicitantes de los bienes y servicios del proceso	Se realiza seguimient o mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimient o a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
disponibles, por la falta de conciencia sobre su uso, desconocien do las normas, procedimient os y directrices para el cual fueron designados		Verificar diariamente el contratista o funcionario designado, las solicitudes de uso de los vehículos y registra la asignación para su seguimiento.	Solicitar semanalment e mediante correo electrónico a las subdireccione s misionales la programación de vehículos requeridos.	Se realiza seguimient o mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimient o mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución
Posibilidad de pérdida de información de los inventarios de la entidad por manipulación de los aplicativos y verificación física de bienes, por el	Seguridad de la informació n	Conciliar mensualme nte con contabilidad los movimientos generados en el aplicativo Si Capital.	Verificación mensual de los movimientos realizados y generación de reporte para construcción de información recuperable en caso de	Se realiza seguimient o mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimient o mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
incumplimien to de los procedimient os establecidos			fallas en el sistema		
Fortalecer las herramientas y aplicativos que generan reportes de información del Proceso	Oportunid ad		Implementar la herramienta de programación y control de vehículos.	NA	Se realiza seguimient o a la acción y se aportan las evidencias dando cumplimien to a lo programad o

Fuente: UAESP 2026

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 sus riesgos residuales y su oportunidad, durante el primer trimestre se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades por lo que fue posible establecer el cumplimiento total de sus acciones programadas y la efectividad de los controles.

J. SERVICIO AL CIUDADANO

Tabla 12 Riesgos Servicio al Ciudadano

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
Posibilidad de investigaciones disciplinarias, multas y sanciones a la entidad, servidores públicos, contratistas naturales y jurídicos por incumplimiento de los términos de respuesta dispuestos por la ley 1755 de 2015, por omisión o desconocimiento de la normativa vigente, manejo de aplicativos o	Fiscal	Verificación mensual de los tiempos de respuesta de las PQRSD próximas a vencer	Capacitar cuatrimestralmente a las dependencias sobre los lineamientos técnicos y normativos para atender PQRSD	Se realiza seguimiento mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimiento mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
lineamientos documentados en manuales y procedimientos.					
Posibilidad de investigaciones disciplinarias, multas y sanciones a funcionarios y colaboradores de la entidad por omisión del registro de las PQRSD o reasignar tardíamente las mismas afectando los criterios de calidad (oportunidad, claridad,	Gestión	Verificación mensual a la radicación oportuna de SDQS y a la respectiva asignación al área competente	Elaborar y solicitar la publicación del informe mensual de PQRSD radicadas que incluya el análisis de tiempos de asignación	Se realiza seguimiento mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimiento mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
calidez, coherencia y manejo del sistema) por desconocimie nto de la normativa, manejo de aplicativos o lineamientos documentado s en manuales y procedimient os o negligencia del servidor o contratista.					
Posibilidad de investigacion es disciplinarias, multas y sanciones por la aceptación de dádivas (soborno) en	Riesgo para la Integridad Pública - soborno	Validar mensualme nte a través del cliente incognito el cumplimient o de los lineamiento s de	Verificar cuatrimestralm ente la atención y cierre de las solicitudes del cliente incognito para garantizar la	Se realiza seguimient o mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede	Se realiza seguimient o a la acción informand o que la misma se encuentra en proceso

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
el proceso de gestión de las PQRSD recibidas en la entidad debido a controles no aplicados correctamente y falta de capacitaciones asociadas a los principios de integridad.		transparencia y ética pública en la gestión de las PQRSD	trazabilidad del trámite	establecer su efectividad	presentando cumplimiento frente a lo programado
Posibilidad de demandas y sanciones por distribuir bases de datos y publicar información sensible al público en páginas web, redes sociales y	Seguridad de la información	Verificar mensualmente que no se divulguen datos personales en los informes que se publican en la página web	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 mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	Se realiza seguimiento mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
demás (datos personales) por debilidades en la aplicación de los controles establecidos		Validar mensualmente que se solicite la autorización del tratamiento de datos personales a los usuarios de la UAESP		Se realiza seguimiento mensual al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer su efectividad	

Fuente: UAESP 2026

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, para el primer trimestre de 2026 se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades por lo que fue posible establecer el cumplimiento total de sus acciones programadas y la efectividad de los controles.

K. GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS SÓLIDOS

Tabla 13 Riesgos GIRS

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to 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 (Según la competencia de cada dependencia), por las debilidades en el desarrollo de las actividades de supervisión/seguimiento y control.	Gestión	Revisión de los informes de supervisión/seguimiento y control mens vencido en cumplimiento al procedimiento vigente (RBL)	Realizar dos capacitaciones sobre supervisión/seguimiento a contratos de interventoría, concesión o prestación de bienes y servicios excluyendo OPS	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias son coherentes a lo programa do, se evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	Se realiza seguimiento mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución
		Revisión mensual de los informes de supervisión		Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		n y control de la SDF de los últimos informes aprobados en cumplimiento al procedimiento vigente		las cuales son coherentes a lo programado, se evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	
		Validar ante el comité primario los resultados del seguimiento del plan de supervisión/seguimi		Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes a lo programado, se	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		ento y control y las posibles acciones a tomar para atender desviaciones identificadas trimestralmente		evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	
Posibilidad de pérdidas económicas por la entrega inadecuada de bienes y servicios a recicladores de oficio u organizaciones en el marco de acciones afirmativas,	Fiscal	Validación del informe de evaluación de cumplimiento de requisitos siempre que se presente un proyecto	Documentación de los términos de la convocatoria que relacione los criterios y requisitos técnicos asociados a las acciones afirmativas en favor de las organizaciones	Se realiza seguimiento establecido que no se requirió el control durante el trimestre ya que no se presentar	Se realiza seguimiento establecido que no se requirió la acción durante el trimestre ya que no se presentaron nuevos proyectos

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
debido a falta de verificación del cumplimiento de los requisitos definidos, debilidades en el control y seguimiento en el proceso.			de recicladores de oficina inscritas en el RUOR	on nuevos proyectos	
		Seguimien to a programa s de entrega de acciones afirmativa s a Organizac iones de Reciclador es siempre que se ejecute la acción		Se realiza seguimien to y se aportan las evidencias las cuales son coherente s a lo programa do, se evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializ ado	
Posibilidad de pérdidas	Fiscal	Realizació n	Realizar dos capacitaciones	Se realiza seguimien	Se realiza seguimient

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
económicas por las debilidades en la planeación de la contratación, seguimiento a la destinación de recursos, pago de multas, sanciones e intereses debido al incumplimient o o falta de lineamientos establecidos o debilidades en la supervisión/se guimiento, control o interventoría		trimestral del seguimien to a la destinació n de recursos a las organizaci ones de reciclador es en el marco de las acciones afirmativa s o incentivos para el aprovecha miento y tratamient o	enfocadas a las consecuencias por afectaciones fiscales y en la operación del proceso	to y se aportan las evidencias las cuales son coherente s a lo programa do, se evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializ ado	o a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentand o cumplimien to frente a lo programad o
		Verificar mensualm ente la ejecución		Se realiza seguimien to y se aportan	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		presupuestal y el cumplimiento de actividades por parte de los contratistas de la SDF, mediante los Informes de supervisión, informes de visita, comunicaciones oficiales entre otros soportes. Así mismo hacer seguimiento al		las evidencias las cuales son coherentes a lo programado, se evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		cumplimiento de la licencia ambiental de doña Juana, la normativa ambiental y de servicios públicos domiciliarios y demás normas que apliquen a las funciones de la SDF			
		Cumplimiento mensual de las etapas de planeación y		Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias las cuales	

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimien to acciones
		verificació n de requisitos para pagos por prestación de los bienes y servicios excluyend o OPS		son coherente s a lo programa do, se evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializ ado	
Posibilidad de beneficio propio o de un tercero por recibir sobornos o dádivas para el registro de recicladores de oficio u organizacione s en las bases de datos del	Riesgo para la Integridad Pública - soborno	Validación en el Comité de verificació n del procedimi ento del Registro Único de Reciclador es de Oficio - RURO y	Implementar una encuesta digital de percepción del trámite de inclusión al RURO y al RUOR para indagar presuntos casos de solicitudes de dádivas o	Se realiza seguimien to y se aportan las evidencias las cuales son coherente s a lo programa do, se evidencia	Se realiza seguimient o mensual a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
RURO y RUOR sin cumplir los criterios de inclusión, debido a falta de verificación del cumplimiento de los requisitos y debilidades en el control y seguimiento en el proceso		del Registro Único de Organizaciones de Recicladores de Oficio - RUOR, al menos trimestralmente	pagos para la inclusión en los registros de la subdirección de aprovechamiento	que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	
Posibilidad de pérdida de integridad, confidencialidad y disponibilidad de la información de bases de datos de la gestión del proceso, por	Seguridad de la información	Validación de la suscripción de acuerdos o cláusulas de confidencialidad según el tipo de	Revisión periódica de los derechos de acceso a los activos	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes a lo programado, se	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes frente a lo programado o

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
uso inadecuado del responsable de su manejo y falta de claridad en la administración, custodia y consulta.		vinculación en cada vez que haga contratación o ingresos		evidencia que el control fue efectivo por lo que el riesgo no se ha materializado	
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	Seguridad de la información	Solicitar trimestralmente a la Oficina de Tic, la realización de backup de la información que reposa en el repositorio de la Subdirección de	Revisión trimestral de la información guardada en el repositorio de la SDF	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes a lo programado, se evidencia que el control fue efectivo por lo que	Se realiza seguimiento mensual sin embargo el mismo no da cuenta de la revisión trimestral de la información guardada en el repositorio, así mismo no se

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
		Disposición Final.		el riesgo no se ha materializado	adjuntan evidencias de lo actuado
Implementar una herramienta de control a las solicitudes y requerimientos de la Subdirección de Disposición Final para el cumplimiento de términos de respuesta	Oportunidad	NA	Elaborar una herramienta que permita llevar el control de las solicitudes y requerimientos de la Subdirección de Disposición Final, que contenga como mínimo el número de radicado, fecha de entrada, plazo de respuesta y fecha de salida		Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes frente a lo programado

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión Integral de Residuos Sólidos cuenta con un total de 11 controles y 7 acciones para atender tanto a su oportunidad como a sus riesgos

inherentes y residuales, durante el primer trimestre de 2026 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se ha cumplido lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades respecto al reporte y entrega de evidencias a excepción de una de sus acciones para la cual el reporte no guarda coherencia con lo programado y no se aportan evidencias.

L. SERVICIOS FUNERARIOS

Tabla 14 Riesgos Servicios Funerarios

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
Posibilidad de investigaciones y sanciones de entes de control por afectación a la prestación de los servicios funerarios debido a incumplimiento de los lineamientos vigentes por parte del operador interno y	Gestión	Revisión mensual de los informes de operación de los cementerios propiedad del Distrito	Seguimiento de la operación de los cementerios del Distrito en el comité primario	Se realiza seguimiento, sin embargo, no se hace el reporte respecto a lo realizado en el mes de marzo, así mismo no se hace el cargue de los informes para el primer trimestre del año, por lo que no se puede	Se realiza seguimiento, sin embargo, no se reporta lo pertinente del mes de marzo, así mismo, no se aportan evidencias de lo realizado en el primer trimestre, por lo que no se puede verificar su ejecución ni el incumpliendo lo establecido

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
externo o pérdida de la capacidad instalada				verificar la efectividad del control	en la resolución 757 de 2023 en el que se establece que la periodicidad del mismo es mínimo trimestralmente
			Seguimiento o semestral de la capacidad instalada disponible		Se realiza seguimiento y se adjunta la evidencia de lo reportado, sin embargo, no se reporta lo pertinente del mes de marzo por lo que no se puede verificar lo adelantado en dicho mes
Posibilidad de pérdidas	Fiscal	Verificación mensual de	Seguimiento o de la	Se realiza seguimiento,	Se realiza seguimiento,

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
económicas por pago de bienes, servicios u obras sin el cumplimiento de las condiciones establecidas por debilidad en la aplicación de los controles establecidos en la normativa vigente y cláusulas contractuales		los soportes entregados en el informe de interventoría para la aprobación de los pagos	ejecución del contrato de concesión en el comité primario	sin embargo, no se hace el reporte respecto a lo realizado en el mes de marzo, así mismo no se hace el cargue de los informes para el primer trimestre del año, por lo que no se puede verificar la efectividad del control	sin embargo, no se reporta lo pertinente del mes de marzo, así mismo, no se aportan evidencias de lo realizado en el primer trimestre, por lo que no se puede verificar su ejecución ni el incumpliendo lo establecido en la resolución 757 de 2023 en el que se establece que la periodicidad del mismo es mínimo trimestralmente

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
Posibilidad de favorecimiento o propio o de un tercero por ofrecimiento de dádivas (soborno) para el otorgamiento de servicios funerarios a costo cero sin el cumplimiento de las condiciones de ser víctima del conflicto armado, Rrom o de los mandamientos judiciales por la debilidad en la aplicación de los controles establecidos	Riesgo para la Integridad Pública - soborno	Verificación mensual de los soportes de orden judicial o certificado de víctima del conflicto armado o Rrom para identificar el cumplimiento de los requisitos para el otorgamiento de servicios funerarios a costo cero	Informe mensual de análisis de los servicios a costo cero otorgadas frente a la verificación de cumplimiento de requisitos	Se realiza seguimiento y se adjunta la evidencia de lo reportado, sin embargo, no se hace el reporte respecto a lo realizado en el mes de febrero y marzo, por lo que no se puede verificar la efectividad del control para dichos meses	Se realiza seguimiento y se adjunta la evidencia de lo reportado, sin embargo, no se reporta lo pertinente del mes de febrero y marzo por lo que no se puede verificar lo adelantado en dichos meses
			Actualización de los documentos del SIG asociados a servicios a costo cero		Se realiza seguimiento, sin embargo, no se reporta lo pertinente del mes de febrero y

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
en los documentos del SIG y falta de consulta de información en las bases de datos del Distrito y la Nación					marzo por lo que no se puede verificar lo adelantado en dichos meses, así mismo no se aportan evidencias.
Posibilidad del financiamiento del terrorismo por la utilización de la infraestructura de los cementerios del Distrito para actos ilícitos por la debilidad en la aplicación de los controles	Riesgo para la Integridad Pública - LA/FT/FP	Verificación mensual del informe a los controles de ocupación de BOC y manejo de hornos, así como la conciliación de entradas vs prestación de servicios	Actualización de los documentos del SIG con lineamientos de SARLAF	Se realiza seguimiento, sin embargo, no se hace el reporte respecto a lo realizado en el mes de marzo, así mismo no se hace el cargue de los informes ni las conciliaciones, por lo que no se puede verificar la	Se realiza seguimiento, sin embargo, no se reporta lo pertinente del mes de marzo, así mismo, no se aportan evidencias de lo realizado en el primer trimestre, por lo que no se puede verificar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
establecidos en la normativa vigente				efectividad del control	

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Servicio Funerarios cuenta con un total de 4 controles y 6 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a sus riesgos residuales, durante el primer trimestre de 2026 existieron debilidades en el reporte de sus controles y acciones por lo que no se pudo constatar lo realizado, incumpliendo lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

M. ALUMBRADO PÚBLICO

Tabla 15 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 afectación a la prestación del servicio de alumbrado público debido	Gestión	Revisión mensual de la base de correspondencia de los proyectos de alumbrado público para verificar el estado de las solicitudes y el	Generación mensual del informe de atención de trámites de alumbrado público y atención de fallas	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el	Se realiza seguimiento a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede evidenciar su ejecución

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
a demoras en la atención del reporte de fallas, aprobación de las solicitudes de modernización, incorporación de infraestructura y demás trámites de alumbrado público por desconocimiento de la normativa aplicable, incumplimiento de los procedimientos y debilidades en la verificación de los requisitos		cumplimiento de los tiempos establecidos		mismo es efectivo	
		Realizar el seguimiento de mensual del reporte de fallas atendidas dentro del mes (periodo evaluado del 26 del mes anterior al 25 del mes vigente)		Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimien to controles	Seguimien to acciones
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por inadecuada gestión del conflicto de intereses 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	Riesgo para la Integridad Pública - inadecuada gestión del conflicto de intereses	Revisión mensual del cumplimiento de requisitos para otorgamiento de permisos mediante la aplicación de listas de chequeo	Seguimiento trimestral de los permisos otorgados para verificar la objetividad en la aprobación y presentación en el comité primario para la toma de decisiones	Se realiza seguimiento o al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimiento o a la acción y se aportan las evidencias por lo que se puede evidenciar su ejecución

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Alumbrado Público cuenta con un total de 3 controles y 2 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a su riesgo residual, durante el primer trimestre de 2026 no se evidenció la materialización de ninguno de sus riesgos, por lo que sus controles han sido efectivos, así mismo se ha cumplido lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades respecto al reporte y entrega de evidencias.

N. GESTIÓN TECNOLÓGICA Y DE LA INFORMACIÓN

Tabla 16 Riesgos TICS

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento controles	Seguimiento acciones
Posibilidad de pérdidas económicas y reputacionales, así como incumplimiento de lineamientos técnicos y normativos por la interrupción de los servicios de TI debido a insuficiencia de recursos económicos	Gestión	Revisión permanente a la infraestructura de TI (Redes, Servidores, Antimalware) para la generación del informe mensual	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 el seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Verificación mensual de la implementación la política de Backup	Ejecutar las pruebas del plan de recuperación de desastres	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
para la adquisición o renovación de bienes y servicios tecnológicos				por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	dando cumplimiento a lo programado
		Seguimiento mensual a los mantenimientos preventivos y correctivos de infraestructura TI de acuerdo con lo programado en el cronograma		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	NA
Posibilidad de pérdidas económicas debido a la adquisición de bienes o servicios que	Fiscal	Validación de los estudios técnicos y análisis de mercado de los procesos precontractuales	Actividades de grupo de gestión de cambios para el análisis y seguimiento	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias dando

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
no cumplen con las necesidades de la entidad, causado por el desconocimiento de tecnologías existentes o necesidades reales del proceso, la falta de activación de protocolos establecidos y la limitada consulta a expertos técnicos del equipo de infraestructura de TI		les en los meses en que se desarrollen actividades de compra o adquisición de bienes y servicios de TI	de adquisiciones	se puede establecer que el mismo es efectivo	cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
Posibilidad de beneficio propio o de terceros por la inadecuada gestión del conflicto de intereses debido al uso no controlado de los recursos de TI por incumplimiento o de las políticas de derechos de autor y propiedad intelectual, así como por debilidades en los controles de acceso al código fuente	Riesgo para la Integridad Pública - inadecuada gestión del conflicto de intereses	Seguimiento y verificación mensual de acceso y acciones en el repositorio de códigos fuentes.	Socializar semestralmente los lineamientos normativos y buenas prácticas existentes de derechos de autor y propiedad intelectual	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se puede establecer que el mismo es efectivo	Se realiza seguimiento a la acción informando que la misma se encuentra en proceso presentando cumplimiento frente a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
Posibilidad de pérdida de la confidencialidad de la información debido a la divulgación no autorizada, ocasionada por errores o fallas en los sistemas críticos de TI, adquisición de software defectuoso, ataques cibernéticos y el incumplimiento de políticas, procedimientos y legislación vigente.	Seguridad de la información	Verificación mensual de los mecanismos de seguridad asociados a servicios en red	Actualización del inventario de activos de información	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes respecto a lo reportado se evidencia efectividad del control por cuanto el riesgo no se ha materializado	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado
		Seguimiento y verificación semestral de derechos de acceso de usuario	Realizar 2 capacitaciones, sensibilización o estrategia de	Se realiza seguimiento al control informando que el mismo se	Se realiza seguimiento a la acción informando que la

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
			comunicación para la generación de conciencia en materia de seguridad de la información	encuentra en proceso presentan do cumplimiento frente a lo programad o	misma se encuentra en proceso presentan do cumplimiento frente a lo programad o
Posibilidad de pérdida de integridad de la información debido a la modificación no autorizada o accidental de datos, ocasionada por errores en los sistemas de información, falta de mantenimiento o a la	Segurida d de la informaci ón	Verificación trimestral de las pruebas de restauración de respaldos.	Verificación trimestral de los derechos de acceso al Data Center	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes respecto a lo reportado se evidencia efectividad del control por cuanto	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programad o

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
infraestructur a tecnológica, adquisición de software con vulnerabilidad es, ataques cibernéticos y el incumplimient o de políticas, procedimient os y legislación vigente.				el riesgo no se ha materializa do	
		Ejecutar el Plan auditorías internas Pentest, según el cronograma del plan	Revisión mensual de la plataforma del antimalware	Se realiza seguimient o informand o que no se requirió la ejecución del control durante el trimestre	Se realiza seguimient o y se aportan las evidencias dando cumplimie nto a lo programad o
Posibilidad de pérdida de la disponibilidad de los sistemas de información, ya sea de manera accidental o deliberada, ocasionada	Segurida d de la informaci ón	Validación trimestral de licenciamient o e inventario de software autorizado instalado en HOST e infraestructur a de TI	Reporte de incidentes de seguridad de la información, entregando informes y recomendacio nes - Actualización y presentación de la bitácora	Se realiza seguimient o al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes respecto a lo	Se realiza seguimient o y se aportan las evidencias dando cumplimie nto a lo programad o

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
por errores en los sistemas de información, falta de mantenimiento a la infraestructura de TI, adquisición de software con vulnerabilidades, ataques cibernéticos y el incumplimiento de políticas, procedimientos y legislación vigente.			de incidentes, cuando aplique	reportado se evidencia efectividad del control por cuanto el riesgo no se ha materializado	
		Revisión mensual de las amenazas externas y ambientales. Seguimiento de los sistemas de monitoreo y control ambiental de la infraestructura de TI.		Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias las cuales son coherentes respecto a lo reportado se evidencia efectividad del control por cuanto	NA

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimie nto controles	Seguimie nto acciones
				el riesgo no se ha materializa do	

Fuente: UAESP 2026

El proceso de Gestión Tecnológica y de la Información cuenta con un total de 11 controles y 9 acciones para atender tanto a sus riesgos inherentes como a sus riesgos residuales, durante el primer trimestre de 2026 se dio cumplimiento al reporte de todos los meses del trimestre y las evidencias y soportes se realizan conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

O. GESTION DISCIPLINARIA INTERNA

Tabla 17 Riesgos Gestión Disciplinaria Interna

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimient o controles	Seguimient o acciones
Posibilidad de prescripción de la acción disciplinaria debido al incumplimiento de los términos del proceso disciplinario	Gestión	Revisión mensual al estado de las actuaciones disciplinarias en curso (acta de reparto), entre otros.	Asistir a capacitaciones programadas por la Dirección Distrital de Asuntos Disciplinarios, Personería y Procuraduría,	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes frente a lo programado, el control	Se realiza seguimiento y entrega de las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
por parte de los responsables de la OCDI debido a situaciones administrativas internas o externas			inherentes al ejercicio de la función disciplinaria.	es efectivo ya que el riesgo no se ha materializado	
		NA	Realizar dos capacitaciones al año en la Unidad, relacionadas con el Código General Disciplinario de acuerdo a las conductas más frecuentes identificadas como posibles faltas disciplinarias en la UAESP		Se realiza seguimiento y entrega de las evidencias dando cumplimiento a lo programado
Posibilidad de beneficio o afectación de un servidor o	Riesgo para la Integridad Pública - inadecuado	Revisión mensual de los procesos activos	Elaborar 6 piezas comunicativas que incentiven la	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias	Se realiza seguimiento y entrega de las evidencias

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
exservidor público por inadecuada gestión de los conflictos de interés por la manipulación o utilización indebida de la información	a gestión del conflicto de intereses	dentro de la Oficina (actas individuales)	denuncia sobre actos de corrupción y que generen conciencia para la implementación de buenas prácticas en el ejercicio de la función pública	las cuales son coherentes frente a lo programado, el control es efectivo ya que el riesgo no se ha materializado	dando cumplimiento a lo programado

Fuente: UAESP 2026

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 sus riesgos residuales, durante el primer trimestre de 2026 se dio cumplimiento al reporte de todos los meses del trimestre y las evidencias y soportes se realizan conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

P. PARTICIPACIÓN CIUDADANA

Tabla 18 Riesgos Participación Ciudadana

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento o acciones
Posibilidad de afectación a la imagen	Gestión	Verificación trimestral de compromiso	Realizar 3 capacitaciones y espacios	Se realiza seguimiento y se aportan	Se realiza seguimiento y se

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
institucional, legitimidad y protestas 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		s adquiridos en las instancias de participación en el formato PCI-FM-14 Matriz de seguimiento a compromisos de participación ciudadana	de formación en participación ciudadana, control social y rendición de cuentas a la ciudadanía.	las evidencias por lo que se establece que el control ha sido efectivo evitando la materialización del riesgo	aportan las evidencias las cuales son coherentes frente a lo reportado dando cumplimiento a lo programado
		Revisión trimestral de los compromisos susceptibles de ser cargados y seguimiento en la plataforma COLIBRI de la veeduría distrital	Realizar 3 capacitaciones y espacios de formación en participación ciudadana, control social y rendición de cuentas a los colaboradores.	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias por lo que se establece que el control ha sido efectivo evitando la materialización del riesgo	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias las cuales son coherentes frente a lo reportado dando cumplimiento a lo

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
					programado
Posibilidad de favorecimiento propio o de un tercero por la inadecuada gestión del conflicto de interés en las instancias o espacios de participación, por el desarrollo de actividades que promuevan el proselitismo político por debilidades en la implementación de los lineamientos internos frente al uso	Riesgo para la Integridad Pública - inadecuada gestión del conflicto de intereses	Verificar trimestralmente en las actas de los espacios e instancias de participación que se incorpore la advertencia normativa asociada a proselitismo político	Socializar semestralmente los lineamientos referentes a los intereses personales en los espacios de participación ciudadana	Se realiza seguimiento al control y se aportan las evidencias por lo que se establece que el control fue efectivo	Se realiza seguimiento a la acción aportando las evidencias dando cumplimiento a lo programado

Riesgo	Tipo	Controles	Acciones	Seguimiento o controles	Seguimiento acciones
de las instancias y espacios de participación ciudadana					

Fuente: UAESP 2026

El proceso de participación ciudadana 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 2026 se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

2.1 CONCLUSIONES

Para los siguientes procesos 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:

- Direccionamiento Estratégico
- Gestión de Asuntos Legales
- Gestión de Evaluación y Mejora
- Gestión Documental
- Alumbrado público
- Apoyo logístico
- Servicio al Ciudadano
- Gestión de Talento Humano
- Gestión de las Comunicaciones
- Gestión Disciplinaria Interna

- Participación Ciudadana
- Gestión Tecnológica y de la Información

Los demás procesos presentaron inconsistencias en su reporte y entrega de evidencias así:

Tabla 19 Debilidades encontradas

PROCESO	OBSERVACIONES A LOS REPORTES
Gestión del Conocimiento y la Innovación	No se ha dado cumplimiento a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades para el componente de Gestión del Conocimiento y la Innovación.
Gestión Integral de Residuos Sólidos	No se ha cumplido lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades respecto al reporte y entrega de evidencias para una de sus acciones ya que el reporte no guarda coherencia con lo programado y no se aportan evidencias.
Gestión financiera	No se realizó el reporte conforme a lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades, así mismo no se aportaron las evidencias completas por lo que no se pudo evidenciar la ejecución de todas las acciones.
Servicios funerarios	Existieron debilidades en el reporte de sus controles y acciones por lo que no se pudo constatar lo realizado, incumpliendo lo establecido en el procedimiento DES-PC-07 Administración riesgos y oportunidades.

Fuente: UAESP 2026

2.2 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 aprobado por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño en sesión del 30 de enero de 2026, 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 y los resultados de los autodiagnósticos y la aplicación del formulario de FURAG.

En total se formularon 113 acciones para el cierre de brechas como sigue:

Tabla 20 Plan de Adecuación y Sostenibilidad del MIPG

POLÍTICA	AUTODIAGNOSTICO 2023	AUTODIAGNOSTICO 2024	CRITERIOS DIFERENCIALES POLITICA	FURAG 2022	FURAG 2023	FURAG 2024	AUTODIAGNOSTICO 2025	TOTAL
Defensa Jurídica		1				2	3	6
Gestión de conocimiento y la innovación		1			3	6	3	13
Gestión de la Información estadística					2	7	1	10
Gestión de talento humano		3			1	1	5	10
Gestión Documental					5	7	1	13
Gobierno Digital		3			5	5		13
Integridad					1	1	2	4
Participación Ciudadana		1	2	2	4	10	2	21

POLÍTICA	AUTODIAGNOSTICO 2023	AUTODIAGNOSTICO 2024	CRITERIOS DIFERENCIALES POLITICA	FURAG 2022	FURAG 2023	FURAG 2024	AUTODIAGNOSTICO 2025	TOTAL
Racionalización de Trámites	2					1		3
Seguridad digital					4	1		5
Servicio al Ciudadano	1	1			1	2		5
Transparencia y acceso a la información							1	1
(en blanco)								
Rendición de cuentas							2	2
Contratación							7	7
TOTAL	3	10	2	2	26	43	27	113

Fuente: UAESP 2026

De las 113 acciones a abordar en la vigencia 2026, 29 tuvieron programación de avance o cumplimiento total durante el primer trimestre, a continuación, se presenta el avance acumulado del año:

Tabla 21 Resultados PAYS

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
Gestión de conocimiento	Compartir el inventario de	Se realiza seguimiento a	50	0

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
y la innovación	lecciones aprendidas y buenas prácticas con las áreas de gestión del conocimiento y la innovación del sector hábitat	la acción y se entrega soporte de un listado de asistencia virtual que no da cuenta de lo tratado de manera específica en la reunión, así mismo, no se hace reporte de avance por cuanto lo reportado no da cuenta de lo programado ya que se aportan evidencias de socialización interna de las experiencias de los procesos frente a la gestión del conocimiento y		

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
		la innovación y no frente a como se compartió el inventario de lecciones aprendidas y buenas prácticas con las áreas de gestión del conocimiento y la innovación del sector hábitat		
Gestión de conocimiento y la innovación	Incorporar en el plan de trabajo de la mesa técnica del GCI las actividades de: identificación de necesidades de investigación, resultados de investigaciones previas y	Se realiza seguimiento a la acción y se entrega soporte de un plan de trabajo para el mes de marzo para garantizar la integridad, disponibilidad y análisis de la	100	0

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
	documentos asociados e impacto a la gestión	información estadística de la UAESP, así mismo, no se hace reporte de avance por cuanto lo reportado no da cuenta de lo programado ya que el plan de trabajo solicitado no es del mes de marzo para la gestión estadística, sino el plan de trabajo de la mesa técnica de la política de gestión del conocimiento y la innovación de la cual no se da cuenta de su		

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
		realización, ni del plan de trabajo aprobado en dicha instancia		
Gestión de conocimiento y la innovación	Identificar buenas prácticas y documentarlas, para que ante el surgimiento de convocatorias se puedan postular	No se hace reporte de la acción ni se aportan las evidencias, incumpliendo lo programado	100	0
Gestión de la Información estadística	Iniciar la implementación y adelantar la auto evaluación de requisitos	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	25	25
Gestión de la Información estadística	Actualizar el GCI-MN-01 Manual de gestión de información estadística, incluyendo en la	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias de lo avanzado, sin embargo,	100	25

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
	normativa aplicable las guías y metodologías utilizadas por la UAESP para gestión estadística	no se ha hecho la entrega de versión final ajustada incumplimiento parcialmente lo programado en el trimestre		
Gestión de la Información estadística	Cargar en el micrositio de estadística lo relacionado a los ODS y políticas publicas	Se hace reporte de los retrasos y propuesta para el cumplimiento	25	0
Gestión de la Información estadística	Actualizar el calendario en la sección de transparencia en el ítem 9.11. - Política de Gestión de la Información Estadística.	Se hace reporte de los retrasos y propuesta para el cumplimiento	100	0
Gestión de la Información estadística	Adelantar las actividades de diagnóstico de la calidad de	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias	25	25

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
	registros estadísticos, plan de fortalecimiento para mejorar el registro, aprovechamiento estadístico y consolidación de bases de datos	dando cumplimiento a lo programado en el trimestre		
Participación Ciudadana	Elaborar el instructivo de buenas prácticas del proceso de participación ciudadana, Diseñar el instrumento que recopile las buenas prácticas que desarrolle la entidad enfocada en participación y socializar con los actores internos de participación ciudadana	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias, dando cumplimiento parcial a lo programado ya que no se ha realizado la socialización interna establecida en la acción programada	100	90

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
Participación Ciudadana	Ajustar del formato del plan de acción de participación ciudadana, agregar columna de canal y metodología, recursos necesarios, alianzas, convenios asociados a la actividad.	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100
Participación Ciudadana	Generar y comunicar un lineamiento a las dependencias de la UAESP respecto a la convocatoria de las veedurías ciudadanas para la revisión de contratos de interés y proyectos de inversión	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
Participación Ciudadana	Establecer dentro del plan de acción de participación ciudadana las políticas, planes, programas, proyectos, servicios, iniciativas, contratos e instrumentos de planeación estratégicos establecer como se dará garantía de participación para la todas las fases de gestión pública (formulación, ejecución y monitoreo evaluación) e incluir alcance o grado de incidencia que los	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
	grupos de valor tendrán en cada acción, canales y metodología			
Participación Ciudadana	Establecer un lineamiento y comunicarlo por memorando para la inclusión de la rendición de cuentas como espacio permanente en todas las ferias de gestión de las que participe la Entidad.	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100
Participación Ciudadana	Actualizar la estrategia de participación ciudadana incluyendo temas misionales de interés ciudadano	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
Participación Ciudadana	Realizar la actualización de la estrategia de rendición de cuentas incluyendo los temas informes y mecanismos de interlocución con órganos de control	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100
Rendición de cuentas	Actualizar el formato PCI-FM-12 Informe de la estrategia de rendición de cuentas, incluyendo los grupos de valor involucrados	No se realiza seguimiento a la acción y no se adjunta evidencia de lo avanzado	100	0
Gestión Documental	Formular los planes del Sistema Integrado de Conservación Documental - SIC	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias de lo avanzado dando cumplimiento	100	70

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
		parcial a lo programado ya que no se ha realizado aprobación en el CIGD establecida en la acción programada		
Gestión Documental	Continuar con el proceso de organización documental y cambio de unidades de conservación en mal estado por nuevas	No se realiza seguimiento a la acción y no se adjunta evidencia de lo avanzado	25	0
Gestión Documental	Actualizar el Plan de Preservación Digital a Largo Plazo	Se realiza el seguimiento y se aportan las evidencias de lo avanzado dando cumplimiento parcial a lo	100	70

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
		programado ya que no se ha realizado aprobación en el CIGD establecida en la acción programada		
Gestión Documental	Implementar la matriz de seguimiento a las acciones contempladas en el PGD y sus subprogramas	No se realiza seguimiento a la acción y no se adjunta evidencia de lo avanzado	25	0
Gestión Documental	Realizar la socialización de la política a las partes interesadas internas	No se realiza seguimiento a la acción y no se adjunta evidencia de lo avanzado	100	0
Gestión Documental	Realizar socialización para iniciar la implementación del formato	No se realiza seguimiento a la acción y no se adjunta	100	0

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
		evidencia de lo avanzado		
Gestión de talento humano	Validar la actualización del Plan en concordancia con los lineamientos de entidad	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100
Gestión de talento humano	Actualizar el Plan estratégico de talento humano en el componente de PIC respecto a los ejes vigentes del plan nacional de formación y capacitación 2023 - 2030	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100
Gestión de talento humano	Actualizar el programa de clima laboral y cultura organizacional incluyendo capacidad	No se realiza seguimiento a la acción y no se adjunta evidencia de lo avanzado	100	0

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
	profesional y ambiente físico			
Servicio al Ciudadano	Analizar los resultados de las encuestas de percepción y satisfacción.	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	25	25
Servicio al ciudadano	Generar un plan de trabajo del cuatrienio (2025- 2028) asociado a lo establecido en la estrategia de servicio al ciudadano para garantizar su implementación. Que contenga como mínimo actividades, responsables y fechas	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100

POLÍTICA	ACCION	SEGUIMIENTO SEGUNDA LINEA DE DEFENSA	% PROGRAMADO	% AVALADO POR LA OAP
Defensa Jurídica	Realizar la revisión de pertinencia de actualización en el informe del plan de acción del comité	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100
Defensa Jurídica	Elaborar informe o convocar a reunión para presentar al subdirector(a) de asuntos legales estudio y evaluación de procesos atendidos en la vigencia	Se realiza seguimiento y se aportan las evidencias dando cumplimiento a lo programado en el trimestre	100	100

Fuente: UAESP 2026

De las 29 acciones programadas en el primer trimestre, 14 fueron cumplidas respecto a lo programado, 4 se reportaron, sin embargo, existen observaciones frente a su cumplimiento y 11 no presentaron avance en el trimestre.

De acuerdo con los resultados anteriores el PAYS se cumplió en un 60% incumpliendo en un 40% lo programado para el trimestre.

Para entendimiento de la tabla anterior se presentan las siguientes convenciones:

COLUMNA “% AVALADO POR LA OAP”:

	Acción programada en el primer trimestre con cumplimiento
	Acción programada en el primer trimestre con cumplimiento parcial o con observación de evidencia
	Acción programada en el primer trimestre sin cumplimiento

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



UAESP

