



**METRO  
BOGOTÁ**



# INFORME DE MONITOREO DE RIESGOS INSTITUCIONALES

1 al 30 de septiembre de 2023

**GERENCIA  
DE RIESGOS**

## Tabla de Contenido

<b>INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>3</b>
<b>OBJETIVO.....</b>	<b>3</b>
<b>ALCANCE.....</b>	<b>3</b>
<b>1. METODOLOGÍA.....</b>	<b>3</b>
<b>2. ESTRUCTURA RIESGOS INSTITUCIONALES EMB.....</b>	<b>5</b>
2.1 RIESGOS DE GESTIÓN.....	7
2.2 RIESGOS DE CORRUPCIÓN .....	9
2.3 RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.....	10
<b>3. RESULTADOS DEL MONITOREO .....</b>	<b>12</b>
3.1 MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS Y ALERTAS TEMPRANAS .....	13
3.2 SEGUIMIENTO A RIESGOS MATERIALIZADOS MONITOREO ANTERIOR.....	14
3.3 ESTADO DE PLANES DE ACCIÓN.....	15
3.4 RESULTADOS.....	15
<b>4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES .....</b>	<b>21</b>
<b>5. PASOS A SEGUIR .....</b>	<b>22</b>

## **INTRODUCCIÓN**

Este informe tiene como finalidad presentar los resultados obtenidos en el marco del monitoreo de riesgos del periodo, el cual es liderado por la Gerencia de Riesgos y cuyo alcance es aplicable a todos los procesos de la entidad y en las categorías de riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad de la Información, el cual se encuentra enmarcado bajo los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública DAFP en la Guía administración de riesgos V.5., la metodología establecida en el Manual para la gestión de riesgos institucionales de la EMB y las matrices de riesgos de los procesos.

## **OBJETIVO**

Socializar los resultados obtenidos en el marco de la etapa de monitoreo de riesgos acorde con la información reportada por la primera línea de defensa, con el propósito de asegurar el logro de los objetivos institucionales y facilitar la adopción de medidas en relación con la gestión de los riesgos de la Entidad.

## **ALCANCE**

Inicia con la solicitud de reporte del monitoreo a los procesos y finaliza con el análisis, conclusiones y socialización del informe. El monitoreo se aplica a los riesgos identificados en cada uno de los procesos de la EMB y corresponde al periodo comprendido del 1 al 30 de septiembre de 2023.

## **1. METODOLOGÍA**

La gestión de riesgos de la EMB se basa en la Guía administración de riesgos del DAFP versión 5., vale la pena mencionar, que se actualizó el GR-MN-001 Manual para la gestión de riesgos institucionales de la EMB, aprobado en el Comité Institucional de Coordinación de Control Interno celebrado el 30 de agosto de 2023 - Acta No 4, en el que se incluyeron los lineamientos establecidos en la Guía de Administración de riesgos del DAFP versión 6. Estos cambios se verán reflejados en la Matriz de Riesgos Institucionales de la vigencia 2024.

Para el monitoreo de riesgos de la EMB se toman como base las matrices de riesgos definidas y la información suministrada por la primera línea de defensa respecto a la materialización de los riesgos, alertas tempranas, ejecución de los controles y estado de avance de los planes de acción, para lo cual la Gerencia de Riesgos analiza la información y emite las recomendaciones que sean pertinentes.

La Gerencia de Riesgos solicitó a los procesos mediante correo electrónico del 27 de septiembre de 2023 el reporte del monitoreo de riesgos y las evidencias correspondientes, teniendo como plazo de entrega el 10 de octubre de 2023 y realizó reuniones de monitoreo con cada uno de los procesos del 3 al 9 de octubre.

Los procesos sobre los cuales se realizó el presente monitoreo son los listados a continuación, en donde se presentan la cantidad de riesgos de acuerdo con la tipología (RG: riesgos de gestión, RC:

riesgos de corrupción, RI: riesgos de seguridad de la información) y la cantidad de controles asociados por cada proceso:

No.	Siglas	Proceso	RG	Controles	RC	Controles	RI	Controles	Total Riesgos	Total Controles
1	PE	Planeación Estratégica	3	5	0	0	0	0	3	5
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	2	3	1	2	0	0	3	5
3	DO	Desarrollo Organizacional	3	5	0	0	0	0	3	5
4	GR	Gestión de Riesgos	3	6	0	0	0	0	3	6
5	CC	Comunicación Corporativa	2	2	1	1	0	0	3	3
6	CM	Cultura Ciudadana	1	1	0	0	0	0	1	1
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	2	1	2	0	0	2	4
8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	2	3	1	1	0	0	3	4
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	3	4	1	1	0	0	4	5
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	3	4	0	0	0	0	3	4
11	AP	Gestión Adquisición Predial	4	10	2	3	0	0	6	13
12	OP	Operación y Mantenimiento	0	0	0	0	0	0	0	0
13	GL	Gestión Legal	1	2	1	1	0	0	2	3
14	GC	Gestión Contractual	3	5	1	1	0	0	4	6
15	GF	Gestión Financiera	9	19	2	3	0	0	11	22
16	TH	Gestión de Talento Humano	6	9	2	4	0	0	8	13
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	5	11	2	4	0	0	7	15
18	AC	Atención al Ciudadano	2	4	0	0	0	0	2	4
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	2	2	0	0	0	0	2	2
20	GT	Gestión Tecnológica	2	5	2	2	3	11	7	18
21	GD	Gestión Documental	0	0	1	3	2	6	3	9
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	3	6	2	3	0	0	5	9
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	2	3	1	2	0	0	3	5
<b>Total</b>			<b>62</b>	<b>111</b>	<b>21</b>	<b>33</b>	<b>5</b>	<b>17</b>	<b>88</b>	<b>161</b>

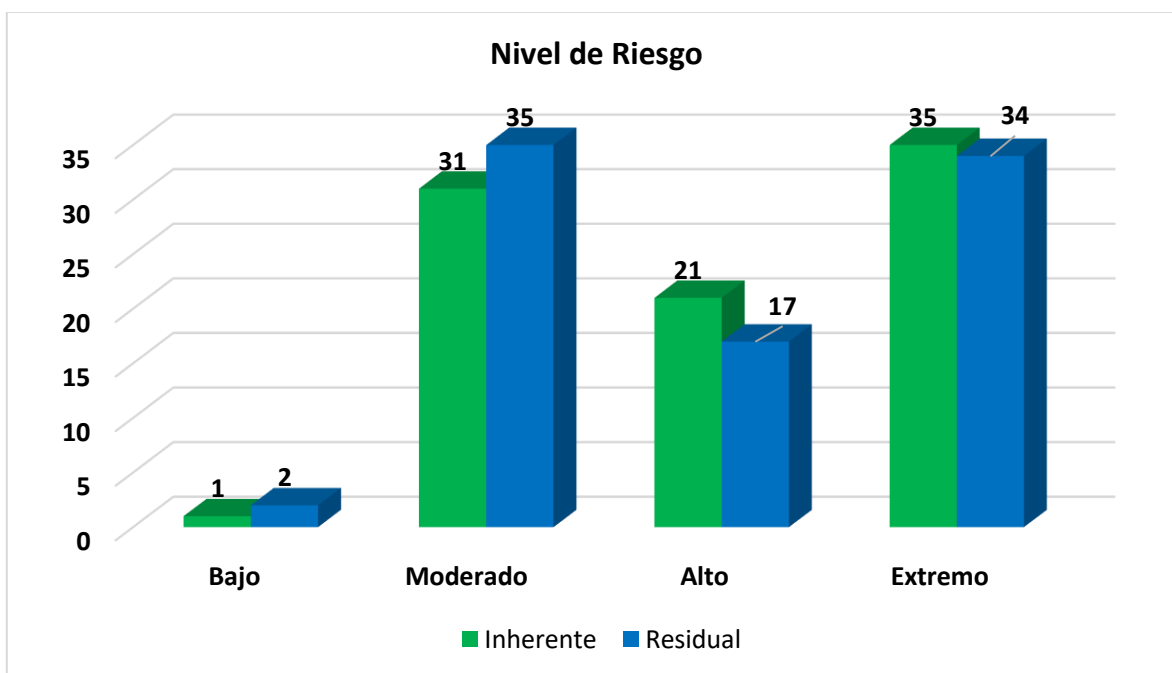
	Estratégico		Misional		Apoyo y soporte		Seguimiento, Evaluación y Control
---	-------------	---	----------	---	-----------------	---	-----------------------------------

Fuente: Matriz de riesgos institucionales



## 2. Estructura riesgos institucionales EMB

La Empresa Metro de Bogotá para la vigencia objeto de este informe, cuenta con 62 riesgos de gestión, 5 riesgos de seguridad de la información y 21 riesgos de corrupción para un total de 88 riesgos identificados.



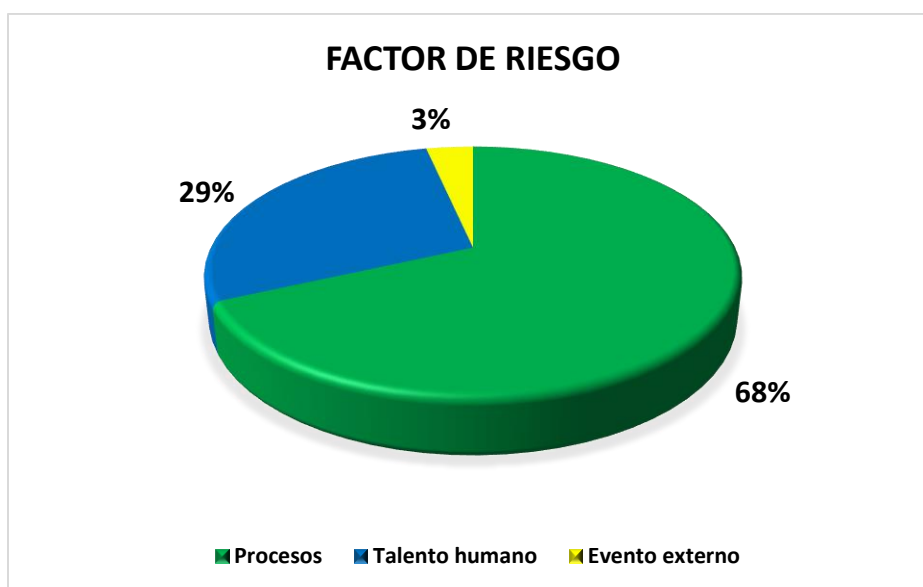
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

### Nivel de riesgo según tipología

Nivel de riesgo	Riesgos de corrupción		Riesgos de gestión		Riesgos seguridad de la información	
	Inherente	Residual	Inherente	Residual	Inherente	Residual
Bajo	0	0	1	1	0	1
Moderado	0	0	31	33	0	2
Alto	4	4	12	11	5	2
Extremo	17	17	18	17	0	0
<b>Total</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>5</b>	<b>5</b>

Fuente: Matriz de riesgos institucionales

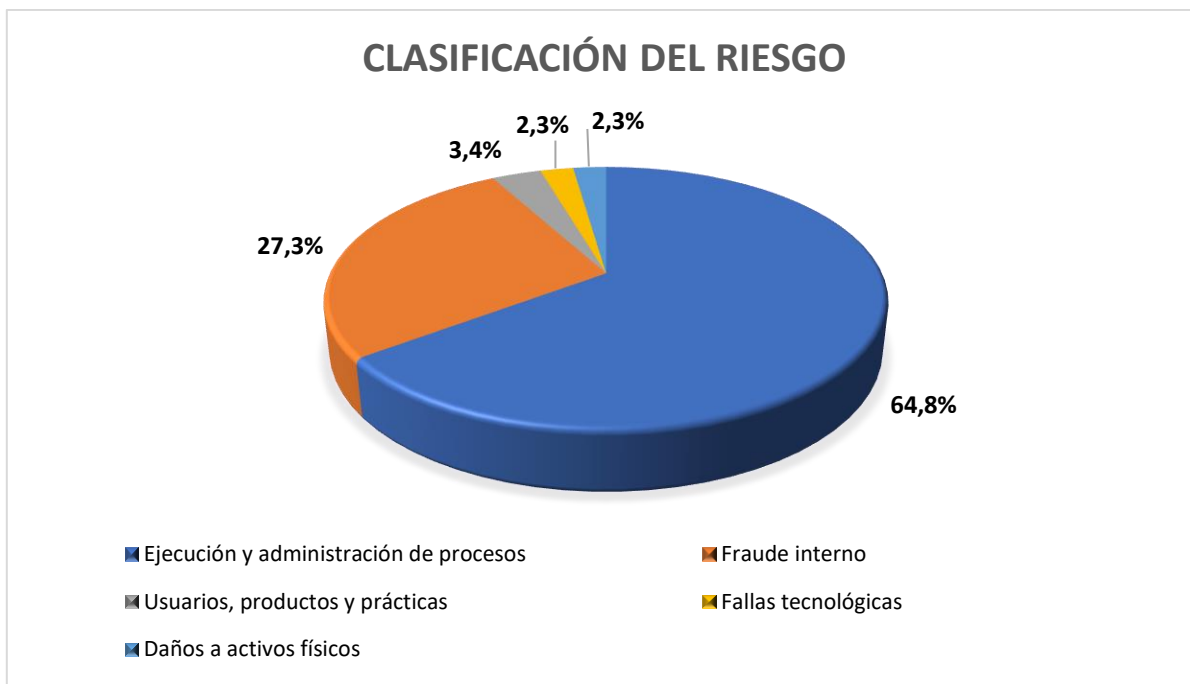
Las siguientes gráficas muestran la estructura de los riesgos de acuerdo con las diferentes características de los riesgos institucionales de la EMB:



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 68% de los riesgos de la EMB es decir 60 de los 88 riesgos identificados tienen como factor de riesgo los procesos que corresponde a eventos relacionados con fallas en los procesos que deben realizar los servidores de la organización, el 29% de los riesgos de la EMB es decir 25 de los 88 riesgos identificados tienen como factor de riesgo el talento humano, es importante resaltar que en este factor se encuentran los 21 riesgos de corrupción de la entidad y 8 corresponden a riesgos de gestión y el 3% restante tiene como factor los eventos externos.





Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 64,8% de los riesgos de la EMB es decir 57 de los 88 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Ejecución y administración de procesos lo cual es coherente con la distribución por factor de riesgo que se muestra en la gráfica anterior, el 27,3% de los riesgos de la EMB es decir 24 de los 88 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Fraude interno, es importante resaltar que en este factor se encuentran los 21 riesgos de corrupción de la entidad y 3 corresponden a riesgos de gestión, el 3,4% de los riesgos de la EMB es decir 3 de los 88 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Usuarios, productos y prácticas que son fallas negligentes o involuntarias de las obligaciones frente a los usuarios y que impiden satisfacer una obligación profesional frente a éstos, el 2,3% de los riesgos de la EMB es decir 2 de los 88 riesgos identificados se encuentran clasificados en la categoría de Fallas tecnológicas y el 2,3% restante se encuentran clasificados en las categorías de Daños a activos físicos.

## 2.1 Riesgos de Gestión

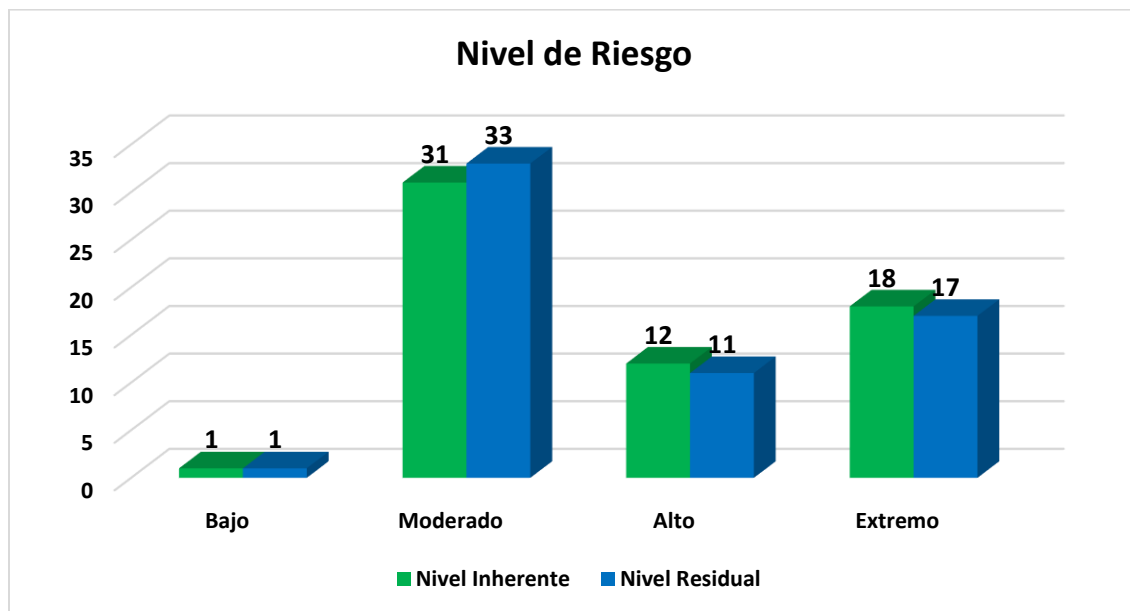
La EMB tiene identificados 62 riesgos de gestión los cuales cuentan con 111 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

No.	Clase	Siglas	Proceso	No. de Riesgos	No. de controles
1	Estratégico	PE	Planeación Estratégica	3	5
2		GI	Gobierno Corporativo y relaciones	2	3
3		DO	Desarrollo Organizacional	3	5
4		GR	Gestión de Riesgos	3	6
5		CC	Comunicación Corporativa	2	2
6		CM	Cultura Ciudadana	1	1

7	Misional	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	2
8		DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	2	3
9		PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	3	4
10		GA	Gestión Ambiental, Social y SST	3	4
11		AP	Gestión Adquisición Predial	4	10
12		OP	Operación y Mantenimiento	0	0
13	Apoyo y soporte	GL	Gestión Legal	1	2
14		GC	Gestión Contractual	3	5
15		GF	Gestión Financiera	9	19
16		TH	Gestión de Talento Humano	6	9
17		RF	Gestión de Recursos Físicos	5	11
18		AC	Atención al Ciudadano	2	4
19		CA	Cumplimiento y Anticorrupción	2	2
20		GT	Gestión Tecnológica	2	5
21		GD	Gestión Documental	0	0
22	Seguimiento, evaluación y control	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	3	6
23		AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	2	3
<b>Total</b>				<b>62</b>	<b>111</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos de gestión se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgos inherente y residual así:



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El 53,2% de los riesgos de gestión de la EMB de acuerdo con su nivel de riesgo residual se encuentra en "Moderado", tienen establecidos 55 controles y se encuentran dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, el 27,4% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual



“Extremo”, tienen establecidos 32 controles y se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles algunos cuentan con planes de acción establecidos, el 17,7% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto”, tienen establecidos 23 controles y se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles algunos cuentan con planes de acción establecidos, el 1,6% de los riesgos se encuentra en el nivel de riesgo residual “Bajo”, tiene establecido 1 control y se encuentra dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad.

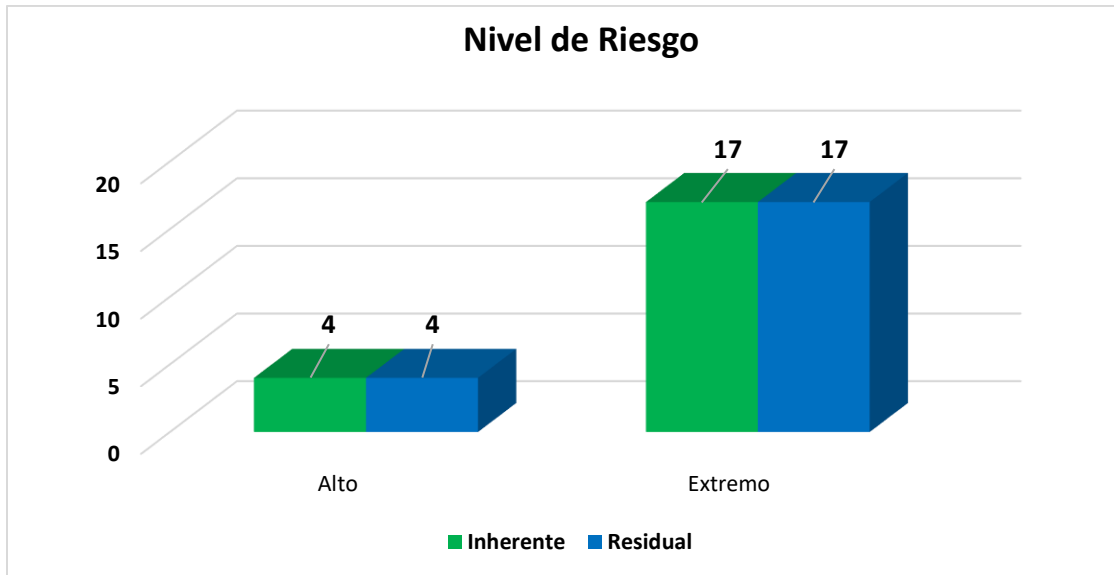
## 2.2 Riesgos de corrupción

La EMB tiene identificados 21 riesgos de corrupción los cuales cuentan con 33 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

Clase	Siglas	Proceso	No. de Riesgos	No. de controles
Estratégico	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	1	2
	CC	Comunicación Corporativa	1	1
Misional	PP	Planeación de Proyectos Férreos	1	2
	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	1	1
	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	1	1
	AP	Gestión Adquisición Predial	2	3
Apoyo y soporte	GL	Gestión Legal	1	1
	GC	Gestión Contractual	1	1
	GF	Gestión Financiera	2	3
	TH	Gestión de Talento Humano	2	4
	RF	Gestión de Recursos Físicos	2	4
	GT	Gestión Tecnológica	2	2
	GD	Gestión Documental	1	3
Seguimiento, evaluación y control	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	2	3
	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	1	2
<b>Total</b>			<b>21</b>	<b>33</b>

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos de corrupción se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgos inherente y residual así:



Fuente: matriz de riesgos institucionales

El nivel de impacto de los riesgos de corrupción se establece de acuerdo con la cantidad de respuestas afirmativas al cuestionario de 19 preguntas establecidas en la Guía de Riesgos del DAFP, los riesgos de corrupción no tienen controles que disminuyan impacto, razón por la cual el nivel de riesgo residual se mantiene igual al inherente.

De acuerdo con la gráfica el 81% de los riesgos de corrupción de la EMB de acuerdo con su nivel de riesgo residual se encuentra en "Extremo", para estos riesgos se tienen establecidos 28 controles y se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles algunos cuentan con planes de acción, el 19% se encuentra en el nivel de riesgo residual "Alto", tienen establecidos 5 controles y se encuentran fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles algunos cuentan con planes de acción.

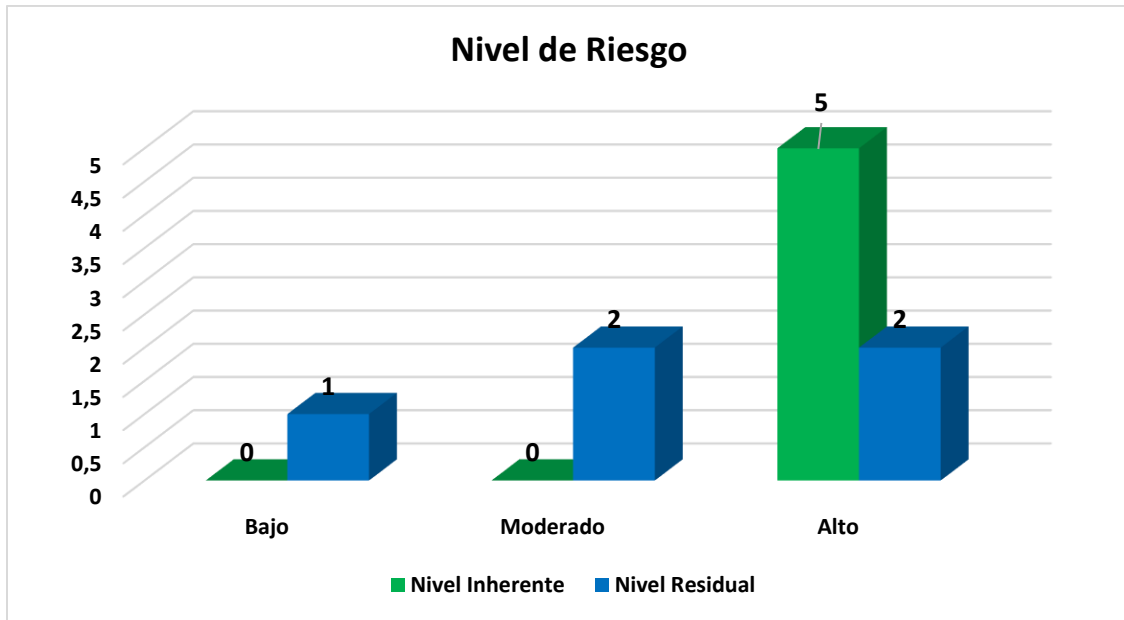
### 2.3 Riesgos de Seguridad de la Información

La EMB tiene identificados 5 riesgos de Seguridad de la Información los cuales cuentan con 17 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

Clase	Siglas	Proceso	No. de Riesgos	No. de controles
Apoyo y soporte	GT	Gestión Tecnológica	3	11
	GD	Gestión Documental	2	6
<b>Total</b>			5	17

Fuente: matriz de riesgos institucionales

Los riesgos de Seguridad de la Información se encuentran distribuidos de acuerdo con su nivel de riesgos inherente y residual así:



Fuente: matriz de riesgos institucionales

De acuerdo con la gráfica el 20% de los riesgos de seguridad de la información de la EMB de acuerdo con su nivel de riesgo residual se encuentra en “Bajo”, para este riesgo se tienen establecidos 5 controles, se encuentra dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, el 40% se encuentra en el nivel de riesgo residual “Moderado”, tienen establecidos 6 controles y se encuentra dentro del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, el 40% se encuentra en el nivel de riesgo residual “Alto”, tienen establecidos 6 controles y se encuentra fuera del nivel de apetito al riesgo establecido en la entidad, por lo cual adicional a los controles algunos cuentan con planes de acción.

### 3. Resultados del monitoreo

De acuerdo con la Política de Administración de Riesgos de la EMB y los roles de las líneas de defensa establecidos para el reporte de la gestión de riesgos y el monitoreo a la misma, a continuación, se reportan los resultados obtenidos en el monitoreo del mes de agosto respecto al reporte de alertas tempranas o materialización de riesgos, la gestión realizada frente a los controles asociados a los riesgos, resultados de los KRI's (key risk indicators) y el avance en el desarrollo de los planes de acción (si aplica).



La Gerencia de Riesgos cuenta con la información diligenciada del monitoreo y las evidencias en el repositorio de información dispuesto en el OneDrive, a continuación, se presenta el estado de aprobación de los monitoreos de riesgos por parte de los líderes de los procesos o en quien ellos delegaron:

### Reporte y aprobación de los monitoreos

No.	Clase	Siglas	Proceso	Reporte	Aprobación
1	Estratégico	PE	Planeación Estratégica	6/10/2023	6/10/2023
2		GI	Gobierno Corporativo y relaciones	6/10/2023	6/10/2023
3		DO	Desarrollo Organizacional	6/10/2023	6/10/2023
4		GR	Gestión de Riesgos	3/10/2023	3/10/2023
5		CC	Comunicación Corporativa	10/10/2023	10/10/2023
6		CM	Cultura Ciudadana	10/10/2023	10/10/2023
7	Misional	PP	Planeación de Proyectos Férreos	6/10/2023	6/10/2023
8		DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	9/10/2023	9/10/2023
9		PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	10/10/2023	10/10/2023
10		GA	Gestión Ambiental, Social y SST	10/10/2023	10/10/2023
11		AP	Gestión Adquisición Predial	11/10/2023	11/10/2023
12		OP	Operación y Mantenimiento (*)	N/A	N/A
13	Apoyo y soporte	GL	Gestión Legal	8/10/2023	8/10/2023
14		GC	Gestión Contractual	10/10/2023	10/10/2023
15		GF	Gestión Financiera	10/10/2023	10/10/2023
16		TH	Gestión de Talento Humano	9/10/2023	9/10/2023
17		RF	Gestión de Recursos Físicos	9/10/2023	9/10/2023
18		AC	Atención al Ciudadano	10/10/2023	10/10/2023
19		CA	Cumplimiento y Anticorrupción	6/10/2023	6/10/2023
20		GT	Gestión Tecnológica	9/10/2023	9/10/2023
21		GD	Gestión Documental	9/10/2023	9/10/2023
22	Seguimiento, evaluación y control	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	12/10/2023	12/10/2023
23		AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	5/10/2023	5/10/2023

Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

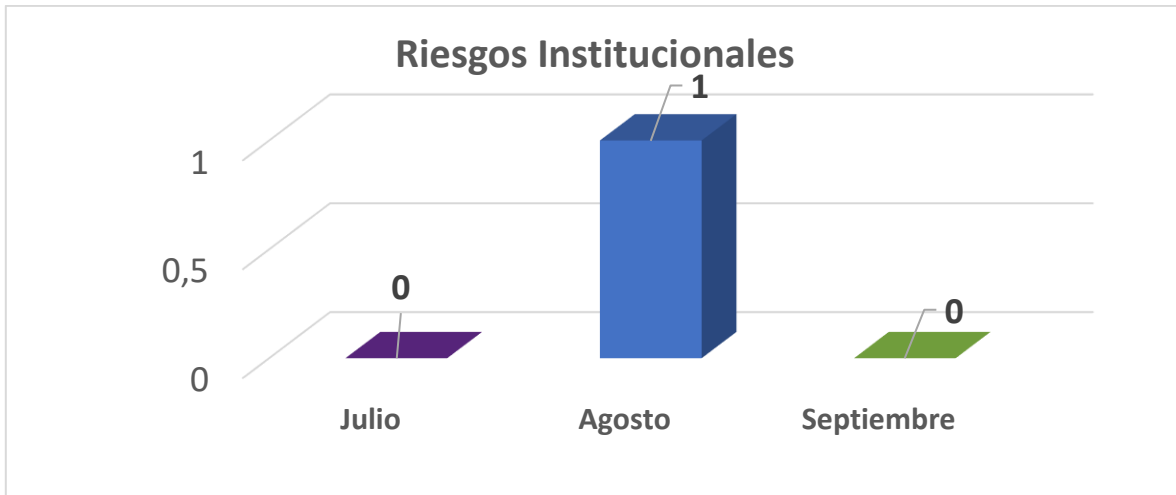
### 3.1 Materialización de riesgos y alertas tempranas

De acuerdo con la información del monitoreo reportada por los procesos, no se materializó ningún riesgo, ni se reportaron alertas tempranas.



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

### 3.2 Seguimiento a riesgos materializados monitoreo anterior



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

La gráfica muestra el histórico de la materialización de riesgos del último trimestre, en el cual se evidencia la materialización de un (1) riesgo en el mes de agosto, en relación al riesgo materializado en el proceso de Gestión Tecnológica, riesgo de gestión *“GT-RG-002 Posibilidad de Impacto económico derivado de los gastos por reposición por la pérdida de equipos propios o en arrendamiento debido al extravío por parte del servidor o el hurto por parte de un tercero”*, la OTI informó del hurto del computador a la Gerencia de Riesgos para efectos de analizar si hay lugar o no a la afectación de la póliza, y actualmente se encuentra en estudio.



### 3.3 Estado de planes de acción



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

Actualmente la EMB tiene formulados 51 planes de acción, de los cuales el 53% se encuentran abiertos y el 47% cerrados.

### 3.4 Resultados

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

#### ✚ Planeación estratégica

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
1	PE	Planeación Estratégica	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	N/A	N/A

No se presentan observaciones.

#### ✚ Gobierno Corporativo y relaciones

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	2

- **GI-RC-001 “...acción u omisión al momento de estructurar los procesos de contratación...”:** No se presentan evidencias para el control **GI-C5** en razón a que en el mes de septiembre no se realizó la actividad que lleva a la aplicación de dicho control.

Para este proceso se actualizó la Matriz de Riesgos ajustando la descripción del control GI-C3, las evidencias indicadas para el control GI-C5 y la fórmula del indicador del control GI-C1, quedando vigente el 29 de septiembre de 2023. Cambios que se verán reflejados en el monitoreo del mes de octubre.

### Desarrollo Organizacional

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
3	DO	Desarrollo Organizacional	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	N/A	N/A

- **DO-RG-002 “...retrasos en la ejecución del Plan de Sostenibilidad...”:** Con relación al control **DO-C3** no se presentan evidencias en razón a la elaboración del plan de sostenibilidad se realizó en el mes de enero; y de la misma manera para el control **DO-C4** que se ejecuta trimestralmente.

### Gestión de Riesgos

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
4	GR	Gestión de Riesgos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	0

- **GR-RG-001 “...contratación extemporánea del Programa de seguros de la EMB...”:** con relación al plan de acción **GR-PA-001**, en el mes de agosto se ajustó el *Procedimiento para la estructuración e implementación del Programa de Seguros (GR-PR-006)*, documento en el cual se incluyeron los controles GR-C1, GR-C2 y GR-C3, y actualmente se encuentra en revisión metodológica en la Oficina Asesora de Planeación.

### Comunicación Corporativa

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
5	CC	Comunicación Corporativa	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	3	0

- **CC-RC-001 “...filtración a terceros de información confidencial del proyecto Metro de Bogotá con el fin de utilizar la misma para beneficio privado a cambio de dádivas...”:** No se presenta evidencia para el control **CC-C3** en atención a que en este período no se realizó la actividad que conlleva a su aplicación (ingreso de personal nuevo).

### Cultura Ciudadana

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
6	CM	Cultura Ciudadana	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	1

- **CM-RG-001 “...apatía frente a las actividades realizadas en el marco del Plan de Acción de Cultura Ciudadana alrededor del metro de Bogotá, por una planificación inadecuada al no tener en cuenta la opinión del público objetivo...”:** No aplicó la ejecución del control **CM-C2** en atención a la periodicidad del control que es trimestral, por lo que se realizará en octubre de 2023. Sin embargo, se adjuntaron las evidencias correspondientes a la Evaluación de la percepción de los públicos de interés frente al desarrollo de la actividad Vagón Escuela y Evaluación de la percepción del público objetivo que participó en “Recorriendo Nuestro Metro”.
- En relación con el control **CM-C2**, se le volvió a indicar al proceso que es necesario que quede referenciado dentro de algún documento del SIG, porque si bien se creó el formato **CM-FR-002** "Formato para formulación de indicadores de cultura ciudadana", éste constituye es el instrumento para dejar evidencia. Este aspecto se revisará en el marco de la actualización de la Matriz de Riesgos del proceso.

#### Planeación de proyectos férreos

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	2

- No se presentan observaciones.

#### Gestión de Proyectos de desarrollo inmobiliario y urbanístico

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
8	DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	4	0

- **DI-RG-002 “...no habilitación de las herramientas que permitan la captura de valor ...”:** No se presentan evidencias para los controles **DI-C1, DI-C2, DI-C4** en atención a que durante el mes de septiembre no se realizó la actividad que conlleva a su aplicación.

#### Gestión Integral de Proyectos Férreos

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
9	PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	0

- **PF-RG-001 “...posibles sobre costos, retrasos y/o suspensión de actividades ...”:** No se presenta ningún avance para el plan de acción **PF-PA-003**, es importante que el proceso tenga en cuenta que este tiene como fecha de vencimiento el 30 de noviembre de 2023.

### Gestión Ambiental, Social y SST

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
10	GA	Gestión Ambiental, Social y SST	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	N/A	N/A

- No se presentan observaciones.

### Gestión Adquisición Predial

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
11	AP	Gestión Adquisición Predial	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	0

- No se presentan observaciones.

### Gestión Legal

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
13	GL	Gestión Legal	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	2

- No se presentan observaciones.

### Gestión Contractual

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
14	GC	Gestión Contractual	No	No	No se ha realizado el reporte del monitoreo.	4	0

- No se presentan observaciones.

### Gestión Financiera

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
15	GF	Gestión Financiera	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	6

- No se presentan evidencias para los controles **GF-C6, GF-C7, GF-C13, GF-C15, GF-C18, GF-C19** en atención a que durante el mes de septiembre no se realizó la actividad que conlleve a la aplicación de dichos controles.

- **GF-RG-008 “...no cumplir con las obligaciones pactadas debido a la no presentación adecuada de los requisitos necesarios para la financiación de proyectos...”**: en este período se finalizó el Plan de acción **GF-PA-004** para documentar los controles GF-C18 y GF-C19, los cuales quedaron incluidos dentro del *Procedimiento para solicitud de desembolso de los aportes nación (GF-GFP-PR-004)*.

#### **Gestión del Talento Humano**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
16	TH	Gestión de Talento Humano	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	4

- No se presentan evidencias para los controles **TH-C3, TH-C5, TH-C6, TH-C7, TH-C8, TH-C9, TH-C10** en atención a que no se presentó la actividad que conlleve a la aplicación de dichos controles.

#### **Gestión de Recursos Físicos**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
17	RF	Gestión de Recursos Físicos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	0

- No se presentan evidencias para los controles **RF-C2 y RF-C3** en atención a la periodicidad del control, al igual que para los controles **RF-C10, RF-C11, RF-C12, RF-C14** en razón a que no se presentó la actividad que conlleve a ejecutar el control.
- **RF-RG-002 “...gastos que deba asumir la entidad por la restitución de bienes propios y en arrendamiento...”**: El plan de acción RF-PA-002 venció el 28 de abril, no se solicitó ampliación de plazo, el proceso informa que se envió a la OAP el “Procedimiento de Levantamiento de Inventarios”, para su revisión y publicación.

#### **Atención al ciudadano**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
18	AC	Atención al Ciudadano	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	1

- No se presentan evidencias para el control **AC-C3** en atención a la periodicidad del control.

#### **Cumplimiento y Anticorrupción**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
19	CA	Cumplimiento y Anticorrupción	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	0

- No se presentan evidencias para el control **CA-C1** en atención a que el Programa de Cumplimiento se encuentra en construcción, así mismo, con el control **CA-C2** considerando que no hubo actividades de monitoreo asociadas al PAAC que por su periodicidad requirieran hacer seguimiento en este mes.

#### **Gestión Tecnológica**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
20	GT	Gestión Tecnológica	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	2

- No se presentan evidencias para los controles **GT-C1, GT-C6, GT-C7, GT-C10** debido a que no se presentaron las actividades que conlleven a la aplicación de dichos controles.

#### **Gestión Documental**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
21	GD	Gestión Documental	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	2	0

- No se presentan evidencias del control **GD-C6** dado que no se presentaron siniestros que afecten la póliza. Con relación a los controles **GD-C3 y GD-C7**, si bien su periodicidad es semestral, se adjuntaron las evidencias de los FUID con corte a Septiembre de Archivo Central- Archivo de Gestión Centralizado y Archivo de las dependencias.

#### **Evaluación y mejoramiento de la gestión**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	1	2

- No se presentan observaciones

#### **Control Interno de Asuntos Disciplinarios**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
23	AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	2

- No se presentan observaciones



## Conclusiones y Recomendaciones

- En este período no se materializó ningún riesgo, ni se reportaron alertas tempranas.
- Para el periodo se realizaron ajustes a la Matriz de riesgos institucional en el proceso de Gobierno Corporativo y Relaciones. Actualizando las matrices correspondientes en el Sistema de Gestión y en la página Web de la entidad.
- Con relación a los planes de acción, a la fecha el 47% se encuentran cerrados y el restante se encuentran en ejecución. No obstante, es importante que los procesos que no han tenido avances en la ejecución de los planes de acción enfoquen sus esfuerzos en lo que resta del trimestre para culminarlos.
- En este último trimestre del año se van a realizar las mesas de trabajo para la actualización de las matrices de riesgos e identificación de riesgos fiscales en los procesos donde aplique. Vale la pena aclarar, que los cambios en las matrices de riesgos entrarán en vigencia a partir de enero de 2024.



## Pasos a seguir

- Desarrollar las mesas de trabajo programadas con el fin actualizar las matrices de riesgos de los procesos e identificar los riesgos fiscales para inicio de vigencia en el año 2024.
- Realizar en octubre una capacitación a los servidores públicos en lo concerniente a: Riesgos de Corrupción, Política de riesgos de la EMB, así como informar los ajustes realizados al Manual.
- Hace seguimiento en las mesas de trabajo de los monitoreos de los procesos al cierre de los planes de acción que se encuentran en estado de ejecución o que no se han iniciado.