



Informe monitoreo de riesgos

III Cuatrimestre 2025

SECRETARÍA DISTRITAL DE GOBIERNO



Jefe Oficina Asesora de Planeación

Diego Fernando Figueroa Guerra

Oficina Asesora de Planeación

Equipo Técnico Gestión de Riesgos

Angela Patricia Cabeza Morales

Luisa Fernanda Ibagón Moreno

Efrén Pérez Alfonso

Nelson Enrique Arroyo Fontalvo

Equipo de Gestión Ambiental

Viviana Villalobos Fagua

Angélica María Espino

Danna Stephania Rojas Gómez



TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	5
METODOLOGÍA DE MONITOREO	5
CONTEXTO GENERAL.....	6
RESULTADOS DEL MONITOREO III CUATRIMESTRE 2025	11
OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS DE GESTIÓN	12
OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN.....	21
OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS AMBIENTALES	27
MATERIALIZACIONES DE RIESGOS	31
RANKING DE RESULTADOS	33
Nivel central	34
Nivel local	35
RECOMENDACIONES Y ASPECTOS POR MEJORAR	36



INTRODUCCIÓN

La Secretaría Distrital de Gobierno en aras de propender la mejora continua y la protección de los recursos que administra, ha establecido la gestión de riesgos como un componente estratégico orientado hacia el fortalecimiento de la toma de decisiones públicas, la transparencia, la eficacia institucional y la confianza ciudadana, por parte de todos los niveles y líneas de defensa de la entidad con el fin de identificar, valorar, controlar, mitigar los riesgos que se encuentran establecidos en el marco del modelo de operación.

Dicho lo anterior, la entidad toma como referente los lineamientos establecidos en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), Decreto 1499 de 2017, a través del cual se integraron los sistemas de gestión de la calidad y de desarrollo administrativo y por el cual se crea un único Sistema de Gestión articulado con el Sistema de Control Interno, a partir de este fundamento establece lineamientos internos para la gestión del riesgo.

La Oficina Asesora de Planeación, presenta a continuación los resultados obtenidos en el monitoreo de riesgos correspondiente al III cuatrimestre de 2025, incluye las observaciones y recomendaciones que deben ser tenidas en cuenta por los líderes de proceso y alcaldes locales en su gestión. De igual manera se presenta el ranking de cumplimiento en el aporte de evidencias relacionadas con la ejecución de controles con el fin de visibilizar la gestión de cada uno de los procesos del nivel central y de las alcaldías locales.



INFORME DE MONITOREO DE RIESGOS III CUATRIMESTRE 2025

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS

La Secretaría Distrital de Gobierno, a través de la Alta Dirección manifiesta su compromiso frente a la administración de riesgos a través de la definición de la política de administración del riesgo, así:

"La Secretaría de Gobierno se compromete a identificar, analizar, valorar y monitorear los riesgos que impidan el cumplimiento de los objetivos institucionales, con el apoyo de los servidores públicos, contratistas y la participación de la ciudadanía; alcanzando las metas trazadas de manera transparente y eficaz en la gestión de los procesos, la gestión ambiental, seguridad digital y la gestión de seguridad de la información, en pro del mejoramiento continuo de la Entidad"

La política de administración del riesgo se encuentra documentada en el Manual de Gestión del Riesgo PLE-PIN-M001 y hace referencia a las orientaciones y directrices documentadas y formalizadas que deben tenerse en cuenta para la gestión del riesgo en la Secretaría de Gobierno y que tienen como propósito evitar su materialización.

METODOLOGÍA DE MONITOREO

Para desarrollar el monitoreo de riesgos del III cuatrimestre de 2025 en la Secretaría Distrital de Gobierno, se realizaron las siguientes actividades:

- Envío de comunicación oficial el 22 de diciembre de 2025, con la definición de los lineamientos para el III monitoreo de riesgos de gestión y corrupción de la vigencia a los líderes de procesos y alcaldes(as) locales y disposición de carpeta compartida con el formato PLE-PIN-F035 "Matriz monitoreo de riesgos" prediligenciada para el reporte del monitoreo de riesgos, por parte de la Oficina Asesora de Planeación.
- Diligenciamiento de matriz de monitoreo y cargue de evidencias de ejecución por parte de los líderes del proceso y alcaldes(as) locales.
- Verificación de los reportes para el monitoreo de riesgos presentado por parte de cada proceso y alcaldía local por parte de la Oficina Asesora de Planeación, esta actividad incluye la verificación de completitud y pertinencia metodológica, mas no de veracidad legal de los documentos, la cual recae en la Primera Línea de Defensa.
- Consolidación de los reportes de monitoreo remitidos a la Oficina Asesora de Planeación para el análisis del comportamiento de los riesgos de la SDG.



- Elaboración y publicación en la página web del “Informe de Monitoreo de Riesgos III cuatrimestre 2025”.
- Se realizará la socialización de resultados del “Informe de Monitoreo De Riesgos III cuatrimestre 2025” ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

La matriz de monitoreo de riesgos PLE-PIN-F035 contiene la información básica del riesgo a analizar, si el mismo se materializó, el comportamiento de los controles asociados a cada riesgo y las acciones de mejora formuladas en caso de presentar materialización del riesgo.

Este formato fue puesto a disposición de los líderes de cada proceso y alcaldes(as) locales por medio de la herramienta SharePoint, la sección de identificación del riesgo y los controles fue prediligenciada por parte de la Oficina Asesora de Planeación y el resultado del monitoreo fue diligenciado por cada responsable de proceso o alcaldía local, registrando el comportamiento observado de los riesgos y sus respectivos controles durante el periodo; así mismo, la Oficina Asesora de Planeación realizó el acompañamiento técnico para el diligenciamiento de este formato.

El formato PLE-PIN-F035 Matriz de monitoreo de riesgos cuenta con casillas que permiten medir la completitud de las evidencias aportadas por cada proceso de nivel central y cada alcaldía local y de esta manera presentar un ranking de cumplimiento a la Alta Dirección.

Es importante mencionar que de acuerdo con recomendaciones brindadas por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP, el monitoreo de riesgos realizado por la Oficina Asesora de Planeación, como parte de la segunda línea de defensa, consiste en una verificación aleatoria de los riesgos de gestión (sobre todo aquellos que cuentan con calificación del riesgo en zonas alto y extremo) y el 100% de los riesgos ambientales y de corrupción definidos para cada proceso y alcaldía local.

De igual manera todas las evidencias aportadas por los procesos establecidos en el Sistema de Gestión (el proceso Gestión Pública Territorial Local - GPL es reportado dentro de las matrices de riesgos del nivel local) y las alcaldías locales se encuentran disponibles como insumo para el seguimiento cuatrimestral de riesgos de corrupción que realiza la Oficina de Control Interno

CONTEXTO GENERAL

Para el monitoreo del III cuatrimestre de 2025 contamos con un total de ciento treinta y dos (132) riesgos identificados cuya clasificación se distribuye de la siguiente manera: administración y ejecución de procesos con ochenta y tres (83) riesgos, usuarios, productos y prácticas organizacionales con un (1) riesgo, ambiental con dieciocho (18) riesgos y corrupción con treinta (30) riesgos. En la tabla No. 1 se presenta la distribución porcentual:



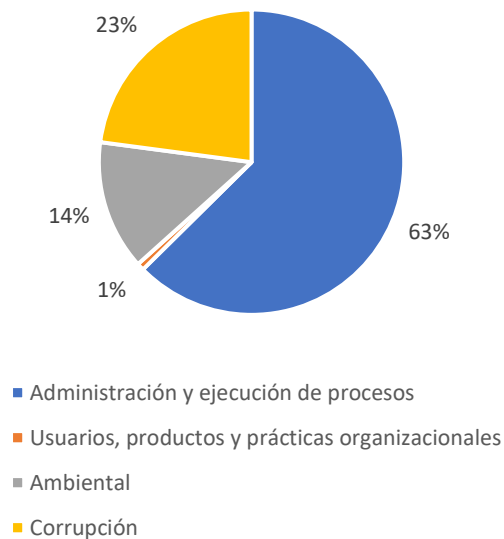
Tabla 1. Participación porcentual por tipología de riesgo

Clasificación	No. De riesgos	%
Administración y ejecución de procesos	83	63%
Usuarios, productos y prácticas organizacionales	1	1%
Ambiental	18	14%
Corrupción	30	23%
Total	132	100%

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

La siguiente gráfica muestra porcentualmente la participación de cada uno de los riesgos identificados en la Secretaría Distrital de Gobierno:

Gráfica 1. Participación porcentual por tipología de riesgo



Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Los riesgos de corrupción de la Entidad están distribuidos en 18 procesos de los 19 que registra el mapa de procesos de la entidad, como se presenta en la tabla No. 2:



Tabla 2. Procesos con riesgos de corrupción identificados

No	Proceso con riesgos de corrupción
1	Acompañamiento a la Gestión Local
2	Comunicación Estratégica
3	Control Disciplinario
4	Convivencia y Diálogo Social
5	Evaluación Independiente
6	Fomento y Protección de Derechos Humanos
7	Fomento y Protección de los Derechos Étnicos
8	Gerencia de TIC
9	Gerencia del Talento Humano
10	Gestión Corporativa Institucional
11	Gestión del Conocimiento
12	Gestión Jurídica
13	Gestión Patrimonio Documental
14	Inspección Vigilancia y Control
15	Planeación Institucional
16	Planeación y Gestión Sectorial
17	Relaciones Estratégicas
18	Servicio a la Ciudadanía

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

La siguiente tabla muestra la distribución de los riesgos identificados en el monitoreo del III cuatrimestre de 2025 por proceso y por su tipo de impacto. Es importante mencionar que el monitoreo de los tres (3) riesgos del proceso Gestión Pública Territorial Local se realiza en las matrices de riesgos que aplican a las Alcaldías Locales:

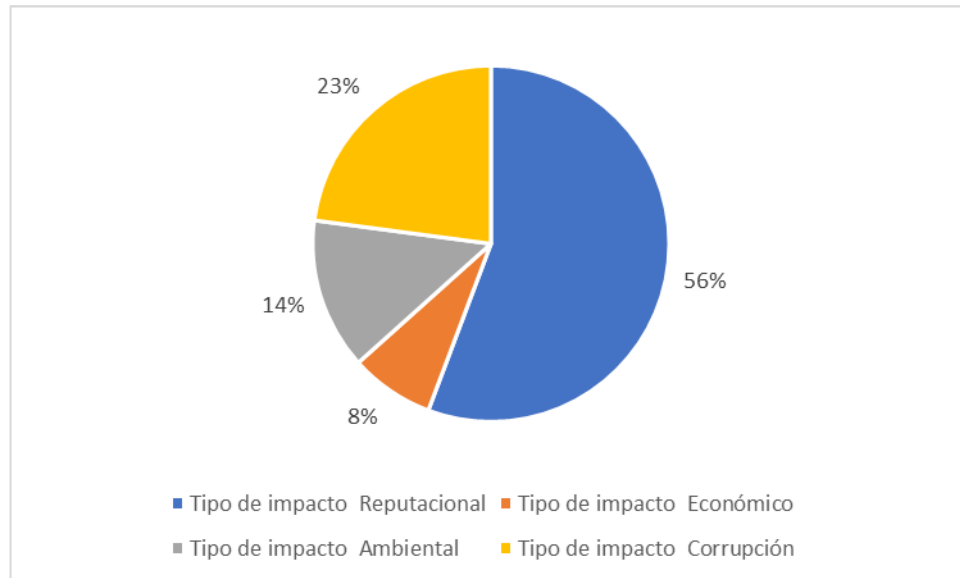
Tabla 3. Distribución de riesgos por proceso y tipología

TIPO DE PROCESO	NO	PROCESO	TIPO DE IMPACTO			RIESGOS DE CORRUPCIÓN	TOTAL
			RIESGOS DE GESTIÓN				
			Reputacional	Económico	Ambiental		
Misional	1	Acompañamiento a la Gestión Local	4			1	5
	2	Gestión Pública Territorial Local	3				3
	3	Inspección, Vigilancia y Control (NL Y NC)	7	2	1	1	11
	4	Convivencia y Dialogo Social	2	2		2	6
	5	Fomento y Protección a DDHH	5			1	6
	6	Fomento y Protección de los derechos étnicos	1			1	2
	7	Relaciones Estratégicas	6			1	7
Estratégicos	8	Comunicación Estratégica	3		1	1	5
	9	Planeación Institucional	5			2	7
	10	Planeación y Gestión Sectorial	3			2	5
	11	Gerencia de Tecnología Información (TIC)	5		2	1	8
	12	Gestión Patrimonio Documental	4		1	1	6
De apoyo	13	Gestión Jurídica	2	1		1	4
	14	Gestión Corporativa Institucional - NC	4	3	4	6	32
		Gestión Corporativa Institucional - NL	6	1	8		
	15	Gerencia del Talento Humano	6		1	2	9
	16	Control Disciplinario	1	1		1	3
Evaluación y mejora	17	Gestión del Conocimiento	4			4	8
	18	Evaluación Independiente	1			1	2
Transversal	19	Servicio y Atención a la Ciudadanía	2			1	3
TOTAL			74	10	18	30	132
			Riesgos de gestión: 101			Riesgos de corrupción: 30	

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

A continuación, se observa la distribución porcentual de los riesgos de la entidad de acuerdo con su impacto: reputacional, económico, ambiental (de gestión) y corrupción.

Gráfica 2. Distribución de riesgos por tipo de impacto



Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

En la siguiente tabla se muestra la distribución de los riesgos de acuerdo con el tipo de proceso:

Tabla 4. Distribución de riesgos por tipo de proceso

Tipo de proceso	N° de Riesgos
Misional	40
Estratégico	31
Apoyo	48
Evaluación y mejora	10
Transversal	3
Total	132

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.



RESULTADOS DEL MONITOREO III CUATRIMESTRE 2025

A través del diligenciamiento del formato “Matriz de monitoreo de riesgos”, los líderes de proceso y alcaldes(as) locales remitieron treinta y cuatro (34) reportes de monitoreo de riesgos, distribuidos así:

- A nivel central: dieciséis (16) reportes. Los procesos Control Disciplinario Interno y Relaciones Estratégicas no remitieron el respectivo reporte.
- A nivel local: dieciocho (18) reportes de alcaldías locales. Las Alcaldías Locales de Ciudad Bolívar y Sumapaz no remitieron información.
- Con respecto a la información que no fue reportada por los procesos de Control Disciplinario Interno y Relaciones Estratégicas y las alcaldías Locales de Ciudad Bolívar y Sumapaz constituye un vacío importante de información en el balance general del reporte de monitoreo de los procesos y alcaldías locales por lo cual no es posible evidenciar el nivel de cumplimiento en la ejecución de los controles establecidos, así como acciones de identificación de posibles hechos de materialización de riesgos, cuya responsabilidad recae directamente en la primera línea de defensa.

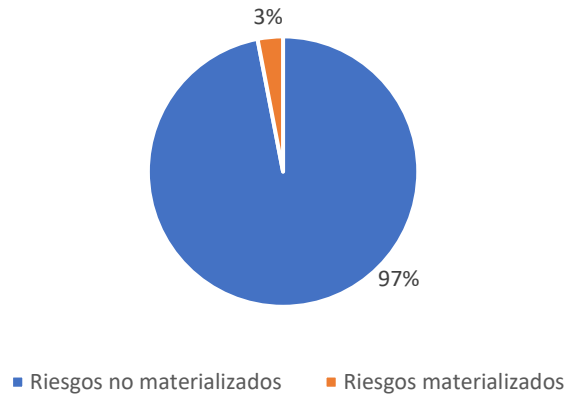
En los treinta y cuatro (34) reportes se encontraron en total cuatro (4) riesgos materializados, los cuales se relacionan a continuación:

- Un (1) riesgo materializado de la alcaldía local de Tunjuelito
- Un (1) riesgo materializado de la alcaldía local de Bosa
- Un (1) riesgo materializado del proceso Planeación Institucional
- Un (1) riesgo materializado del proceso Servicio a la Ciudadanía

Del total de ciento treinta y dos (132) riesgos identificados, ciento veintiocho (128) riesgos no se materializaron. Aquí es importante tener en cuenta que en el nivel local se materializaron dos (02) riesgos y en el nivel central dos (02) riesgos para un total de cuatro (04) riesgos materializados.

La gráfica 3 muestra el comportamiento de los riesgos materializados y no materializados de acuerdo con el consolidado realizado por la OAP del monitoreo a los riesgos para el III cuatrimestre de 2025:

Gráfica 3. Distribución de riesgos materializados y no materializados



Fuente: Oficina Asesora de Planeación

OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS DE GESTIÓN

A continuación, se presentan las observaciones encontradas en la revisión de las evidencias cargadas por parte de los procesos del nivel central para los riesgos de gestión:

Nivel Central

Tabla 5. Observaciones y recomendaciones monitoreo de riesgos de gestión - Nivel Central

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Acompañamiento a la Gestión Local	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R3: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R4: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Inspección Vigilancia y Control	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R3: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R4: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R5: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R6: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R7: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R9: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R10: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Fomento y Protección DDHH	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Brindan justificación de la no ejecución de los controles definidos para este riesgo durante el periodo. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R3: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R4: Aportan las evidencias definidas en los controles.

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R5: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Fomento y Protección de Derechos Étnicos	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Relaciones Estratégicas	No reportan monitoreo de riesgos
Convivencia y Diálogo Social	No Reporta materialización de riesgo de gestión. R1: Control 1: Aportan evidencias acordes a lo establecidos en los controles: "como evidencia de la ejecución de este control queda los formatos GDI-GPD-F029 debidamente diligenciado. *R1: Control 2: Aportan evidencias acordes a lo establecidos en los controles: "como evidencia de la ejecución de este control queda los formatos DHH CDS F050. *R1: Control 3: Aportan evidencias acordes a lo establecidos en los controles *R1: Control 4: Aportan evidencias acordes a lo establecidos en los controles *R2: No aportan las evidencias establecidas por el control. *R3: Aportan evidencias incompletas establecidas por el control, aporta evidencias para el control 1 *R4: Aportan las evidencias establecidas para los controles 1,2 3 y 4 *R5: Aportan las evidencias establecidas para los controles 1,2 y 3 *R6 No aportan las evidencias establecidas por el control.
Control Disciplinario	No realiza valoración y/o monitoreo de los riesgos
Gestión Jurídica	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R3: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R4: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Gerencia de Talento Humano	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Control 1: Aportan evidencias incompletas establecidas por el control: "como evidencia de la ejecución de este control queda el formato verificación y certificación de cumplimiento de requisitos mínimos GCO-GTH-F045 debidamente diligenciado."; solo se observa un formato del periodo monitoreado, adjuntan otros de meses que NO corresponden. *R1: Control 2: Aportan evidencias incompletas establecidas por el control: " como evidencia de la ejecución de este control quedan: El Formato de verificación y certificación de cumplimiento de requisitos mínimos GCO-GTH-F045 debidamente diligenciado, así como, una base de datos con la relación de los nombramientos."; No se adjunta la base de datos. *R2: No aportan las evidencias establecidas por el control; registran en la matriz la siguiente justificación: "Este informe se genera una vez finalizado y cerrado el proceso evaluativo correspondiente al período vigente 2025–2026, en cumplimiento de los lineamientos establecidos por el Servicio Civil. De acuerdo con la normativa aplicable, dicho período evaluativo tiene como fecha de cierre el 31 de enero de cada vigencia." *R3: Aportan evidencias incompletas establecidas por el control: "Como evidencia de la ejecución del control quedan los planes formulados y los actos administrativos correspondientes publicados y socializados."; no se observa cargue de planes formulados y actos administrativos publicados. *R4: Aportan las evidencias establecidas por el control. *R5: Aportan las evidencias incompletas establecidas por el control: "como evidencia de la ejecución del control quedan: las comunicaciones oficiales

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	realizadas, el cronograma y los aplicativos de la Secretaría Distrital de Hacienda."; no se observa cargue del Cronograma" *R7: Aportan las evidencias establecidas por el control.
Gestión Corporativa Institucional	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R3: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R8: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R9: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R10: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Servicio a la Ciudadanía	Reportan materialización del R1 <i>"Posibilidad de afectación reputacional por la extemporaneidad en los tiempos de respuesta de acuerdo con los términos de la Ley 1755-2015 de los Derechos de Petición."</i> . Relacionan planes de mejoramiento en MIMEC del 480 al 594 radicados por las Alcaldías Locales. *R1: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R1: C2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R2: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gestión Patrimonio Documental	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R2: El archivo aportado como Inventario único de Inventario - FUID no se encuentra documentado en el formato aprobado en el Sistema de Gestión GDI-GPD-F137. El documento aportado como Informe de resultados de Inventario documental, está en Word, es decir no es un informe final y además utilizan un documento que no existe en el Sistema de Gestión, que incluso dentro de la sección donde debería estar el código, la versión y su vigencia está relacionado con X. Es responsabilidad del promotor de mejora sensibilizar al equipo de trabajo de su proceso sobre el uso adecuado de los documentos del Sistema de Gestión. Dentro de las evidencias aportadas no se observan las evidencias de reunión, tal como lo establece el control. *R3: Aportan las evidencias definidas en el control. *R5: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gerencia de TIC	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R2: Aportan las evidencias definidas en el control, sin embargo, se evidencia un documento nombrado como "Anexo Técnico", el cual fue documentado en el formato <i>GDI-GPD-F031 Formato memorando nivel central</i> , y el cual fue alterado dado que eliminaron los componentes de dicho formato. Es responsabilidad del promotor de mejora sensibilizar al equipo de trabajo de su proceso sobre el uso adecuado de los documentos del Sistema de Gestión. *R3: Aportan las evidencias definidas en el control. Misma observación que el riesgo anterior frente a la utilización inadecuada de documentos del Sistema de Gestión. *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R7: Aportan las evidencias definidas en el control.
Comunicación Estratégica	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R3: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R4: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R5: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Evaluación Independiente	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R1: C2: Aportan las evidencias definidas en el control.

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R1: C3: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gestión del Conocimiento	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: Informan que no se documentó el informe semestral producto del seguimiento, el cual está definido como la evidencia de ejecución del control, no mencionan la razón por la cual no se realizó y no cargan ningún tipo de evidencia. *R4: Aportan las evidencias definidas en el control. Se recomienda hacer una revisión general de la matriz de riesgos que permita actualizar definiciones de riesgos y controles establecidos de acuerdo con los procedimientos documentados en el proceso.
Planeación Institucional	*Reportan materialización del riesgo de gestión No. 3 <i>“Realizar una gestión a los proyectos de inversión de manera inadecuada y fuera de tiempos afectando el cumplimiento de las metas Plan de Desarrollo y compromisos propuestos”</i> ; pero no registran Plan de Mejora Interno. *R1: Control 1 y Control 2: No aportan evidencias establecidas para este control, teniendo en cuenta que el responsable del control registra como justificación en la Matriz: "El evento sobre el cual recae el riesgo y sus controles no se da en el periodo objeto de monitoreo." *R2: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R3: Se aportan la evidencia establecida por el control. *R4: Se aportan la evidencia establecida por el control. *R5: Se aportan la evidencia establecida por el control.
Planeación y Gestión Sectorial	*No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Control 1: Se aportan evidencias para este control. *R1: Control 2: Se aportan evidencias para este control. *R2: Control 1: Se aportan evidencias para este control. *R2: Control 2: N.A *R3: Se aportan evidencias establecidas por el control.

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Nivel Local

A continuación, se presentan las observaciones encontradas en la revisión de las evidencias cargadas por parte de cada Alcaldía Local para los riesgos de gestión:

Tabla 6. Observaciones y recomendaciones monitoreo de riesgos de gestión – Nivel Local

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Usaquén	*No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Se adjuntan evidencias de la ejecución de los controles. *R3: Control 2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó).

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Chapinero	*No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: Control 2: No se evidencia el aporte de la evidencia definida en el control: “Como evidencia de la ejecución del control queda el Plan de Trabajo Aprobado”. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Santa Fe	*No Reportan materialización de riesgos. Los soportes fueron cargados en una carpeta comprimida lo que dificulta la verificación de los soportes de la ejecución de cada control. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). En la carpeta no se cargó archivos soportes. *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: No se aportan actas del CLG y comunicaciones oficiales. *R3: Control 2: No se evidencia Plan de Trabajo Aprobado. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: No se cargaron evidencias de la ejecución del control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
San Cristóbal	*No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Aportar las evidencias definidas en el control. *R3: Control 2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Usme	*No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Aportan evidencias, ni diligencian la matriz de monitoreo para ese riesgo. *R3: Control 2: Aportan evidencias, ni diligencian la matriz de monitoreo para ese riesgo. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó).

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: No aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: No aportan las evidencias definidas en el control.
Tunjuelito	No se reportan riesgos de gestión materializados. *R1: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R2: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1 y 2: Se aportan evidencias incompletas para el periodo monitoreado IIIQ de 2025 (Sep-Dic), de los controles establecidos, cargan evidencias de fechas anteriores y adicional los formatos no son los vigentes según lo contemplado en el Procedimiento "GET-GPL-P001 Funcionamiento Consejo Local de Gobierno". *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, no registran evidencias de "las comunicaciones con los pantallazos del registro en el Sistema de Actuaciones Administrativas y Procesos Polícivos". *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Bosa	Reportan riesgo No. 12 de gestión materializado; pero no registran Plan de Mejora Interno. *R1: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R2: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Se aportan evidencias incompletas del control establecido: "Las evidencias de la ejecución del control son las actas del CLG y las comunicaciones oficiales". No se observan las evidencias de las comunicaciones oficiales. *R3: Control 2: Se aportan evidencias incompletas del control establecido: "Como evidencia de la ejecución del control queda el Plan de Trabajo Aprobado"; No cargan evidencia completa del Plan de Trabajo según formato GET-GPL-F001-V4". *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, no registran evidencias de "las comunicaciones con los pantallazos del registro en el "Sistema de Actuaciones Administrativas y Procesos Polícivos". *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: No se aportan las evidencias establecidas por el control; adicional reportan en la matriz la materialización de este riesgo, pero NO aportan una descripción clara de "Tiempo, modo y lugar del hecho", como lo exige la Matriz.
Kennedy	No reportan materialización de riesgos de gestión *R1: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R2: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Se aportan evidencias incompletas del control establecido: "Las evidencias de la ejecución del control son las actas del CLG y las comunicaciones oficiales". Registran formato de asistencia a reunión, pero NO se observa evidencia del Acta formal en Formato GET-GPL-F003, según lo estipulado en el Procedimiento GET-GPL-P001, adicional no hay evidencia de las comunicaciones oficiales para el periodo monitoreado.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R3: Control 2: Se aportan evidencias incompletas del control establecido: "Como evidencia de la ejecución del control queda el Plan de Trabajo Aprobado"; No cargan evidencia completa del Plan de Trabajo según formato GET-GPL-F001-V4". *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, no registran evidencias de las Actas de Reunión. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Fontibón	No reportan materialización de riesgos de gestión *R1: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R2: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R3: Control 2: No se aportan evidencias del control establecido: "Como evidencia de la ejecución del control queda el Plan de Trabajo Aprobado"; No cargan evidencia del Plan de Trabajo según formato GET-GPL-F001-V4". *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Engativá	No reportan materialización de riesgos de gestión *R1: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R2: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: Control 1: Se aportan evidencias incompletas del control establecido: "Las evidencias de la ejecución del control son las actas del CLG y las comunicaciones oficiales". Registran formato de asistencia a reunión, pero NO se observa evidencia del Acta formal en Formato GET-GPL-F003, según lo estipulado en el Procedimiento GET-GPL-P001, adicional no hay evidencia de las comunicaciones oficiales para el periodo monitoreado. *R3: Control 2: Se aportan evidencias incompletas del control establecido: "Como evidencia de la ejecución del control queda el Plan de Trabajo Aprobado"; No cargan evidencia del Plan de Trabajo según formato GET-GPL-F001-V4". *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, no registran evidencias de "las comunicaciones con los pantallazos del registro en el "Sistema de Actuaciones Administrativas y Procesos Polícivos". *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, no registran evidencias de "las comunicaciones oficiales". *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: No se aportan las evidencias establecidas por el control: No han evidencias de soportes de Ingresos y Egresos del almacén, y los soportes cargados de "Recibo a satisfacción" NO corresponden al periodo monitoreado del último cuatrimestre del año 2025.
Suba	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó).

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Aportan las evidencias de las convocatorias a la tercera y cuarta sesión del CLG. Si bien adjuntan la evidencia de las reuniones del CLG, no lo hacen en el formato definido en el Sistema de Gestión: GET-GPL-F003 Acta de reunión de CLG. Se recomienda que para próximos ejercicios se utilice el formato definido para ese fin. *R3: C2: No se observa el Plan de Trabajo Aprobado GET-GPL-F001 Formato para la elaboración y seguimiento del Plan Anual de trabajo. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Barrios Unidos	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: C2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Adjuntan evidencias de los meses noviembre y diciembre únicamente. El control define que las reuniones se realizan de forma mensual por lo que no se observan las evidencias correspondientes a los meses de septiembre y octubre, que hacen parte del periodo monitoreado. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Teusaquillo	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: C2: Dentro de las evidencias aportadas no se evidencia el GET-GPL-F001 Formato para la elaboración y seguimiento del Plan Anual de trabajo. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Dentro de las evidencias aportadas no se observan los soportes de ingreso / egreso de almacén.
Los Mártires	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: C2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó).

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Antonio Nariño	*No fue diligenciada la matriz de monitoreo en la columna F que pregunta: "<i>¿Durante el periodo de reporte el evento se materializó?</i>", por lo tanto, no se tiene referencia si se materializaron riesgos de gestión durante el periodo de monitoreo. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Si bien adjuntan un correo de invitación a una segunda sesión del CGL para agosto, no adjuntan Acta de dicha sesión. *R3: C2: El documento adjunto como Plan de Trabajo, no está documentado en el <i>formato "GET-GPL-F001 Formato para la elaboración y seguimiento del Plan Anual de trabajo"</i> definido en el Sistema de Gestión de la SDG. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control. Se recomienda para próximos ejercicios que aporten las evidencias correspondientes al periodo completo monitoreado.
Puente Aranda	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: C2: Aportan las evidencias definidas en el control, formato en Excel. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control, donde se evidencia el cumplimiento. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control, documento en formato Excel. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control. Evidencias aportadas acorde al control
La Candelaria	No reportan riesgos de gestión materializados, sin embargo, el diligenciamiento de la matriz de monitoreo está incompleto, por lo tanto no es posible determinar si se materializaron riesgos en la AL. *R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: No aportan evidencias. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control, donde se evidencia el cumplimiento. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: No aporta evidencias para la ejecución de controles. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control. Evidencias aportadas acorde al control
Rafael Uribe Uribe	No reportan materialización de riesgos de gestión.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R1: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R2: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R3: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. En formato acorde al control *R3: C2: Aportan las evidencias definidas en el control, acorde a lo estipulado en el control. *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Aportan las evidencias definidas en el control, donde se evidencia el cumplimiento. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R10: Aportan las evidencias definidas en el control, documento en formato Word (pantallazo Orfeo) *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control. Evidencias aportadas acorde al control
Ciudad Bolívar	La matriz de monitoreo de riesgo no fue diligenciada, ni aportan evidencias.
Sumapaz	La matriz de monitoreo de riesgo no fue diligenciada, ni aportan evidencias.

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Nivel Central

Frente a los riesgos de corrupción del nivel central, a continuación, se presentan las observaciones encontradas en los documentos aportados como evidencia.

Tabla 7. Observaciones y recomendaciones monitoreo de riesgos de corrupción - Nivel Central

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Acompañamiento a la gestión local	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R4: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Inspección, vigilancia y control	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R11: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Fomento y protección de los derechos humanos	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R6: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Fomento y protección de los derechos étnicos	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Relaciones Estratégicas	No presentaron reporte de monitoreo de riesgos
Convivencia y Diálogo Social	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R5: Aportan evidencias para los controles 1,2 y 3 *R6 No aportan evidencia para los controles.
Control Disciplinario	No reportan actualización de la matriz de monitoreo, por lo tanto, no es posible determinar si se materializaron riesgos
Gerencia de Talento Humano	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R8: Aportan las evidencias incompletas establecidas por el control: "Como evidencia del control se entrega una muestra aleatoria por tipo de vinculación del Formato verificación y certificación cumplimiento de requisitos mínimos GCO-GTH-F045."; se observa que cargan como evidencia soporte de otro formato, GCO-GTH-F047".

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R9: Aportan las evidencias establecidas por el control.
Gestión Corporativa Institucional	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R12: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R13: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R14: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R15: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R16: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R17: Aportan las evidencias definidas en los controles.
Servicio a la Ciudadanía	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R3: Aportan las evidencias definidas en cada uno de los cuatro controles establecidos.
Gestión Jurídica	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R4: Aportan las evidencias definidas en cada uno de los cuatro controles establecidos.
Gestión Patrimonio Documental	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R6: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gerencia de TIC	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R8: Aportan las evidencias definidas en el control.
Comunicación Estratégica	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R5:C1 Aportan las evidencias definidas en el control1 *R5:C2 Aportan las evidencias definidas en el control2
Evaluación Independiente	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R2: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R2: C2: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gestión del Conocimiento	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R5: Aportan las evidencias definidas en el control. *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R7: Si bien aportan cronograma, no se observan evidencias de la socialización o divulgación realizada, tal como lo establece el control. *R8: Aportan las evidencias definidas en el control. Se recomienda hacer una revisión general de la matriz de riesgos que permita actualizar definiciones de riesgos y controles establecidos de acuerdo con los procedimientos documentados en el proceso.
Planeación Institucional	*No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R6: Control 1: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R6: Control 2: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R7: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Planeación y Gestión Sectorial	*No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R4: Control 1: Se aportan las evidencias que soportan la ejecución del control. *R4: Control 2: N.A. *R5: No se aportan las evidencias que soportan la ejecución del control.

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Nivel Local

A continuación, se presentan las observaciones encontradas para los riesgos de corrupción que aplican en el nivel local:

Tabla 8. Observaciones y recomendaciones monitoreo de riesgos de corrupción - Nivel Local

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Usaquén	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. *R24: Dentro de los documentos aportados no se observan los definidos en el control <i>“Como evidencia de ejecución del control quedan los soportes de causación y órdenes de pago y los correos electrónicos solicitando la subsanación de los documentos cuando haya lugar.”</i> *R25: Se aportan las evidencias definidas en el control de manera parcial, no se adjuntan las actas de comité de contratación. *R26: Se aportan las evidencias definidas en el control de manera parcial, no se adjuntan las actas de comité de contratación. *R27: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: Aportan las evidencias definidas en el control. *R29: Aportan las evidencias definidas en el control.
Chapinero	*No Reportan materialización del riesgo de corrupción *R24: Aportan las evidencias definidas en el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. *R27: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: Aportan las evidencias definidas en el control. *R29: Aportan las evidencias definidas en el control.
Santa Fe	*No Reportan materialización del riesgo de corrupción *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. *R24: No se aportan las evidencias definidas en el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. *R27: No se aportan las evidencias definidas en el control. *R28: No aportan las evidencias definidas en el control. *R29: Aportan las evidencias parcialmente, no se cargaron la total de evidencias establecidas en el control.
San Cristóbal	*No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Adjuntan el PAA, sin embargo, no se observa lo definido en el control <i>“Como evidencia de la ejecución del control, quedan los correos electrónicos institucionales y las evidencias de verificación de publicación en la plataforma Secop II.”</i> *R24: Aportan las evidencias definidas en el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. Sin embargo, se identificaron algunas carpetas denominadas fichas técnicas sin información. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. Sin embargo, se identificaron algunas carpetas denominadas fichas técnicas sin información. *R27: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: Aportan las evidencias definidas en el control. *R29: Aportan las evidencias definidas en el control.
Usme	*No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: No aportan las evidencias definidas en el control. *R24: Aportan las evidencias definidas en el control. *R25: No aportan las evidencias definidas en el control. *R26: No aportan las evidencias definidas en el control. *R27: No aportan las evidencias definidas en el control. *R28: No aportan las evidencias definidas en el control. *R29: Se carga información parcial de los controles definidos.
Tunjuelito	Reportan riesgo No. 29 de corrupción materializado <i>“GPD: Posibilidad de afectación reputacional por la pérdida, manipulación o alteración intencional de la información y de los</i>

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	<i>expedientes físicos de los procesos, para beneficio propio o de particulares</i>"; pero no registran Plan de Mejora Interno. *R23: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R24: No se aportan las evidencias definidas para el control. El control establece: "Como evidencia de ejecución del control quedan los soportes de causación y órdenes de pago y los correos electrónicos solicitando la subsanación de los documentos cuando haya lugar." *R25: Se aportan evidencias del control definido incompletas. La Base de datos cargada NO tiene los enlaces a SIPSE. *R26: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R27: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R28: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos. "Como evidencia queda el Plan Anual de Adquisiciones actualizado, Link de publicación en Secop, Link de publicación en la página web de la localidad y el formato GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión." No se observa cargue del formato GDI-GPD-F029 diligenciado. *R29: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos; ya que reportan materialización de este riesgo y no se observa descripción de "Modo" como lo solicita la matriz, adicional no aportan los soportes del reporte de la materialización según control: "Si en el momento de la devolución del expediente, el encargado del Archivo Central o Alcaldía Local evidencia que no se encuentra completo frente al estado en el que fue prestado, informará al funcionario y al jefe o director de la dependencia a la que le realizó el préstamo a través de una comunicación oficial con copia a la Dirección Administrativa y se dejará registro en el formato GDI-GPD-F023 de acuerdo con los lineamientos establecidos en las instrucciones GDI-GPD-IN012".
Bosa	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R24: Se aportan las evidencias incompletas definidas para el control. El control establece: "Como evidencia de ejecución del control quedan los soportes de causación y órdenes de pago y los correos electrónicos solicitando la subsanación de los documentos cuando haya lugar." *R25: Se aportan evidencias establecidas por el control. *R26: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R27: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R28: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos. "Como evidencia queda el Plan Anual de Adquisiciones actualizado, Link de publicación en Secop, Link de publicación en la página web de la localidad y el formato GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión."; solo registran el archivo del Plan Anual de Adquisiciones. *R29: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Kennedy	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R24: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: "Como evidencia de ejecución del control quedan los soportes de causación y órdenes de pago y los correos electrónicos solicitando la subsanación de los documentos cuando haya lugar." No se registra evidencia de los soportes de causación y órdenes de Pago. *R25: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R26: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R27: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R28: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R29: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Fontibón	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R24: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R25: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: "Como soporte quedan las actas de comité de contratación, estudios previos, y/o las bases de datos con los

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	respectivos enlaces de SIPSE " No registran evidencia de las Actas de comité de contratación, ni estudios previos, y la base aportada NO tiene los enlaces a SIPSE. *R26: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R27: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R28: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R29: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Engativá	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: " Como evidencia de la ejecución del control, quedan los correos electrónicos institucionales y las evidencias de verificación de publicación en la plataforma Secop II". No registran evidencia de los correos electrónicos institucionales. *R24: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: " Como evidencia de ejecución del control quedan los soportes de causación y órdenes de pago y los correos electrónicos solicitando la subsanación de los documentos cuando haya lugar.". No registran evidencia de las órdenes de pago, causaciones y correos electrónicos, solo existe un archivo con el detalle de los Pagos. *R25: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: "Como soporte quedan las actas de comité de contratación, estudios previos, y/o las bases de datos con los respectivos enlaces de SIPSE " No registran evidencia de las Actas de comité de contratación, ni estudios previos, y la base aportada NO tiene los enlaces a SIPSE. *R26: No aportan las evidencias establecidas por el control: El control establece: "Como soporte quedan las actas del Comité de Contratación." No se encontró ninguna evidencia cargada. *R27: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R28: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: "Como evidencia queda el Plan Anual de Adquisiciones actualizado, Link de publicación en Secop, Link de publicación en la página web de la localidad y el formato GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión." No se encontró cargue de evidencia del Archivo con el Plan Anual de Adquisiciones, ni el formato de acta de reunión. *R29: Se aportan las evidencias de manera incompleta. El control establece: "Como evidencia de la ejecución del control quedan los formatos GDI-GPD-F018, GDI-GPD-F021, GDI-GPD-F023 y las comunicaciones oficiales."
Suba	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Las bases aportadas no cuentan con los enlaces de SECOP II que permitan evidenciar la trazabilidad en esa plataforma, tal como se define en el control. *R24: Adjuntan base con relación de órdenes de pago, sin embargo, no se observan "soportes de causación y órdenes de pago y los correos electrónicos solicitando la subsanación de los documentos cuando haya lugar" tal como lo establece el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. *R27: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: Las evidencias aportadas son incompletas. Aportan actas de Comité de Contratación, sin embargo, el control determina que <i>"Como evidencia queda el Plan Anual de Adquisiciones actualizado, Link de publicación en Secop, Link de publicación en la página web de la localidad y el formato GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión."</i>, los cuales no se observan en la carpeta respectiva. *R29: Se observa un archivo Excel similar al formato GDI-GPD-F018 sin embargo no corresponde al documento del Sistema de Gestión publicado en MATIZ. El control establecido indica que <i>"Como evidencia de la ejecución del control quedan los formatos GDI-GPD-F018, GDI-GPD-F021, GDI-GPD-F023 y las comunicaciones oficiales."</i>
Barrios Unidos	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. *R24: Aportan las evidencias definidas en el control.

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. *R27: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: Aportan únicamente el PAA. Es importante precisar que el control define que las evidencias son <i>"Como evidencia queda el Plan Anual de Adquisiciones actualizado, Link de publicación en Secop, Link de publicación en la página web de la localidad y el formato GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión."</i> *R29: No aportan evidencias ni diligenciaron la matriz de monitoreo para ese riesgo.
Teusaquillo	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. *R24: Aportan las evidencias definidas en el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. *R27: Dentro de las diferentes evidencias aportadas no se observa la trazabilidad en SECOP. Se recomienda para próximos ejercicios adjuntar la base con los enlaces de esa plataforma. *R28: Aportan únicamente el PAA. Es importante precisar que el control define que las evidencias son <i>"Como evidencia queda el Plan Anual de Adquisiciones actualizado, Link de publicación en Secop, Link de publicación en la página web de la localidad y el formato GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión."</i> *R29: Aportan las evidencias definidas en el control.
Los Mártires	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. *R24: Dentro de las evidencias aportadas no se observan los <i>"soportes de causación y órdenes de pago"</i>, los cuales están definidos en el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. *R27: La base aportada no contiene enlaces de SECOP. El control establece: <i>"Como evidencia queda la trazabilidad en el SECOP II."</i> *R28: Aportan las evidencias definidas en el control. *R29: Aportan las evidencias definidas en el control.
Antonio Nariño	*No fue diligenciada la matriz de monitoreo en la columna F que pregunta: <i>"¿Durante el periodo de reporte el evento se materializó?"</i>, por lo tanto, no se tiene referencia si se materializaron riesgos de corrupción durante el periodo de monitoreo. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. *R24: Aportan las evidencias definidas en el control. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. Se recomienda para próximos ejercicios aportar evidencias solo del periodo monitoreado. Para este riesgo aportaron evidencias de toda la vigencia 2025. *R27: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: Dentro de los documentos aportados no se evidencia <i>"Link de publicación en la página web de la localidad"</i>, que hace parte de las evidencias definidas en el control. *R29: Aportan las evidencias definidas en el control.
Puente Aranda	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. Reporta planillas *R24: Dentro de las evidencias aportadas pantallazos de comunicaciones definidas en los controles. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control, anexa documentos en word igual grabaciones de las reuniones realizadas. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. Actas del comite de contratación. *R27: La base aportada no contiene enlaces de SECOP. El control establece: <i>"Como evidencia queda la trazabilidad en el SECOP II."</i> El documento de excel hace referencia a otro periodo.

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R28: Aportan las evidencias definidas en el control. Link presenta periodo hasta septiembre de 2025 *R29: Aportan las evidencias definidas en el control. Seguimiento en libro excel.
La Candelaria	No reportan diligenciamiento de la matriz de monitoreo, por lo tanto, no es posible determinar si se materializaron riesgos para AL.
Rafael Uribe Uribe	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R23: Aportan las evidencias definidas en el control. Reporta planillas *R24: Dentro de las evidencias aportadas pantallazos de comunicaciones definidas en los controles. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control, anexa documentos en PDF actas de comité. *R26: Aportan las evidencias definidas en el control. Actas del comité de contratación. *R27: La base aportada contiene enlaces de SECOP, pero no permite acceso a SECOP. *R28: Aportan las evidencias definidas en el control. Archivos en PDF con las actas de los comités. *R29: Aportan las evidencias definidas en el control. Formato GDI-GPD-F021
Ciudad Bolívar	No reportan diligenciamiento de la matriz de monitoreo, por lo tanto, no es posible determinar si se materializaron riesgos para AL
Sumapaz	No reportan diligenciamiento de la matriz de monitoreo, por lo tanto, no es posible determinar si se materializaron riesgos para AL

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS AMBIENTALES

Nivel Central

Frente a los riesgos ambientales, a continuación, se presentan las observaciones encontradas en los procesos que tienen riesgos de este tipo.

Tabla 9. Observaciones y recomendaciones monitoreo de riesgos ambientales - Nivel Central

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Inspección Vigilancia y Control	No se reporta la materialización de riesgos ambientales. *R6: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gerencia de Talento Humano	No se reporta la materialización de riesgos ambientales. *R6: Aportan evidencias definidas en el control.
Gestión Corporativa Institucional	No se reporta la materialización de riesgos ambientales. *R4: Aportan las evidencias definidas en el control. *R5: Aportan las evidencias definidas en el control. *R6: Aportan las evidencias definidas en el control. *R7: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gestión Patrimonio Documental	No reportan materialización de riesgos ambientales. *R4: Aportan las evidencias definidas en el control.

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Gerencia de TIC	No reportan materialización de riesgos ambientales. *R4: Aportan las evidencias definidas en el control. *R5: Aportan las evidencias definidas en el control.
Comunicación Estratégica	No reportan materialización de riesgos ambientales. *R4: Aportan las evidencias definidas en el control, PLE-PIN-F010 Formato inspecciones ambientales a proveedores de productos y servicios tercerizados

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Nivel Local

En la tabla 10 se presentan las observaciones encontradas en el análisis de evidencias aportado:

Tabla 10. Observaciones y recomendaciones monitoreo de riesgos ambientales - Nivel Local

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Usaquén	*R17 GCI: Se adjuntan técnico-mecánicas al día de los vehículos, pero no se presenta el formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente *R21 GCI: No se adjuntan evidencias.
Chapinero	*R20 GCI: Se adjuntan actas de reunión del comité PIGA, pero no se adjunta el formulario del plan de acción de la vigencia.
Santa Fe	*R17 GCI: Se relacionan evidencias que no corresponden al control de riesgo, el reporte correcto corresponde al formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente
San Cristóbal	Presenta todas las evidencias de los controles establecidos, dando cumplimiento al reporte cuatrimestral.
Usme	*R15 GCI: No se adjunta PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos, por otro lado, en el formato PLE-PIN-F015 los residuos aprovechables se encuentran diligenciados hasta el mes de octubre y los no aprovechables hasta el mes de noviembre, ya que para este cuatrimestre se tienen en cuenta los reportes hasta el mes de diciembre. *R17 GCI: Las evidencias proporcionadas no permiten la verificación de la materialización del riesgo, recomienda revisar que documentos son soporte para el control del riesgo, el cual menciona que las evidencias son el diligenciamiento del formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente. *R19 GCI: Se evidencia que el ultimo mantenimiento de la planta eléctrica fue realizado en el mes de diciembre del año 2024 y no se remite soporte de mantenimiento en la vigencia 2025, de forma que no es posible verificar la materialización o no del riesgo. *R20 GCI: No se adjuntan evidencias.
Tunjuelito	*R13 GCI: Se relacionan evidencias correspondientes a inspecciones de solo la sede de principal de la Alcaldía Local para el mes de diciembre de 2025, faltan las otras sedes y los otros períodos del cuatrimestre. *R14 GCI: Se relacionan evidencias correspondientes a inspecciones de solo la sede de principal de la Alcaldía Local para el mes de diciembre de 2025, faltan las otras sedes y los otros períodos del cuatrimestre. *R15 GCI: No se relacionan las evidencias correspondientes a la ejecución del control establecido de forma incompleta, ya que existen reportes de solo la sede principal en registro de residuos aprovechables y no aprovechables, no se realiza reporte de ninguna sede en manejo de residuos peligrosos, se recomienda utilizar todos los formatos por sede en la versión actualizada en MATIZ. *R17 GCI: Se relacionan evidencias que no corresponden al control de riesgo, el reporte correcto corresponde al formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R20 GCI: No se relacionan las evidencias correspondientes a la ejecución del control establecido. *R21 GCI: Se presentan evidencias del riesgo en un formato diferente al solicitado al control, soportan con estudios previos de los procesos cuando la evidencia del control son las actas del comité de contratación o grabaciones. *R22 GCI: Se presentan evidencias del riesgo en un formato diferente al solicitado al control, soportan inconvenientes en la plataforma que no corresponden al control, ya que para este es los oficios a la Secretaría Distrital de Ambiente o los reportes en el aplicativo web de la Secretaría Distrital de Ambiente
Bosa	*R21 GCI: Se presentan evidencias del riesgo en un formato diferente al solicitado al control, soportan con el formato seguimiento de clausulado ambiental de los procesos cuando la evidencia del control son las actas del comité de contratación o grabaciones.
Kennedy	*R17 GCI: Se adjuntan técnico-mecánicas al día de los vehículos, pero no se adjunta el formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente
Fontibón	*R7: Se recomienda adjuntar exclusivamente las evidencias que correspondan a procesos de intervención en puntos críticos en los cuales se involucre la gestión de residuos sólidos para cada mes del cuatrimestre. *R15: No adjunta el PLE-PIN-F004 Formato registro de información generación de residuos peligrosos, especiales y de manejo diferenciado/PLE-PIN-F005, así como tampoco el PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos. *R17: No adjunta soporte de ejecución del control establecido correspondiente con formulario de seguimiento semestral del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente *R19: No adjunta soporte de ejecución de control, correspondiente con: PLE-PIN-F013 Formato control fuente fijas. *R22: No adjunta evidencia correspondiente de ejecución del control que corresponde a: certificados de aprovechamiento y/o disposición final de los residuos de construcción y demolición aportados por el contratista.
Engativá	*R13 GCI: Se adjuntan inspecciones realizadas para todas las sedes, pero solo para el mes de noviembre de 2025, el control del riesgo establece realizar bimestralmente estas inspecciones en todas las sedes. *R14 GCI: Se adjuntan inspecciones realizadas para todas las sedes, pero solo para el mes de noviembre de 2025, el control del riesgo establece realizar bimestralmente estas inspecciones en todas las sedes. *R15 GCI: No se relacionan las evidencias correspondientes a la ejecución del control establecido de forma completa, ya que solo reportan información de las sedes en residuos aprovechables y solo reporte de la sede principal para no aprovechables, no remiten registro residuos peligrosos, se recomienda utilizar todos los formatos por sede para el tema de residuos en la versión actualizada en MATIZ. *R18 GCI: No se relaciona información correspondiente en el reporte. *R21 GCI: Se presentan evidencias del riesgo en un formato diferente al solicitado al control, soportan con Excel con link de los procesos cuando la evidencia del control son las actas del comité de contratación o grabaciones. *R22 GCI: Se reportan seguimientos de Residuos de Construcción y Demolición correspondientes a períodos que no corresponde al cuatrimestre evaluado.
Suba	*R13 GCI: Se adjuntan inspecciones realizadas a la sede Casa de la participación, en los meses de octubre y diciembre, sin embargo, no se evidencian inspecciones a las sedes de Casa Villas y Casa del Deporte, lo cual es importante para revisar tanto el almacenamiento temporal de los residuos peligrosos como el almacenamiento de los insumos de aseo, teniendo en cuenta que en todas las sedes se lleva este almacenamiento. *R14 GCI: Se adjuntan inspecciones realizadas a la sede Casa de la participación, en los meses de octubre y diciembre, sin embargo, no se evidencian inspecciones a las sedes de Casa Villas y Casa del Deporte, lo cual es importante para revisar tanto el almacenamiento temporal de los residuos peligrosos como el almacenamiento de los insumos de aseo; ya que en todas las sedes se lleva este almacenamiento.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R15 GCI: No se adjunta PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos y tampoco se evidencian inspecciones ambientales realizadas a los proveedores de bienes y servicios priorizados en el formato PLE-PIN-F010 Formato inspecciones ambientales a proveedores de productos y servicios tercerizados. *R18 GCI: No se adjuntan evidencias. *R22 GCI: No se evidencia reporte en el aplicativo web de la Secretaría Distrital de Ambiente
Barrios Unidos	*R15: El documento PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos esta dañado y no se puede verificar el diligenciamiento de este, es importante revisar que la documentación aportada permita su descarga y verificación. *R22: Se recomienda adjuntar exclusivamente la evidencia del control ejecutado correspondiente con: certificados de aprovechamiento y/o disposición final de los residuos de construcción y demolición.
Teusaquillo	*R15 GCI: No se adjunta PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos y tampoco se evidencian inspecciones ambientales realizadas a los proveedores de bienes y servicios priorizados en el formato PLE-PIN-F010 Formato inspecciones ambientales a proveedores de productos y servicios tercerizados. *R17 GCI: No se adjunta formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente
Los Mártires	*R17 GCI: No se adjunta formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente
Antonio Nariño	*R15 GCI: Se relacionan las evidencias al control de residuos aprovechables solo de la sede principal, faltaría el diligenciamiento del formato PLE-PIN-F015 residuos no aprovechables para cada una de las sedes y del formato residuos peligrosos: PLE-PIN-F004 se recomienda actualizar a nueva versión de MATIZ. *R17 GCI: Se relacionan evidencias que no corresponden al control de riesgo, el reporte correcto corresponde al formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente *R20 GCI: Las evidencias relacionadas no corresponden al control del riesgo. *R21 GCI: Se presentan evidencias del riesgo en un formato diferente al solicitado al control, soportan estudios previos de los procesos cuando la evidencia del control son las actas del comité de contratación o grabaciones. *R22 GCI: No se adjuntan evidencias.
Puente Aranda	*R7: Se recomienda adjuntar exclusivamente las evidencias que correspondan a procesos de intervención en puntos críticos en los cuales se involucre la gestión de residuos sólidos para cada mes del cuatrimestre. *R13: Solo presenta una inspección ambiental para el cuatrimestre, recordando el control indica lo siguiente: El profesional ambiental desarrollará inspecciones ambientales, bimestralmente en las áreas de almacenamiento de residuos y sustancias peligrosas. *R14: Solo presenta una inspección ambiental para el cuatrimestre, recordando el control que establece lo siguiente: El profesional ambiental desarrollará inspecciones ambientales, bimestralmente en las áreas de almacenamiento de residuos y sustancias peligrosas. *R15: No presenta reporte completo para residuos aprovechables hasta diciembre de 2025 en el PLE-PIN-F015 Formato registro de información generación de residuos aprovechables y no aprovechable. *R19: Se presenta evidencia de ejecución del control correspondiente a: PLE-PIN-F013 Formato control fuente fijas, pero en formato desactualizado, se recomienda empelar versiones vigentes. *R22: Se recomienda adjuntar exclusivamente la evidencia del control ejecutado correspondiente con: certificados de aprovechamiento y/o disposición final de los residuos de construcción y demolición.
La Candelaria	*R7: Se recomienda adjuntar exclusivamente las evidencias que correspondan a procesos de intervención en puntos críticos en los cuales se involucre la gestión de residuos sólidos para cada mes del cuatrimestre. *No presenta reporte de riesgos ambientales R13, R14, R15, R16, R17, R18, R19, R20, R21, R22
Rafael Uribe Uribe	*R13 GCI: No se reportan las inspecciones completas para el cuatrimestre.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R14 GCI: No se reportan las inspecciones completas para el cuatrimestre. *R15 GCI: No se adjunta formato de evaluación de transporte de residuos- Residuos especiales: PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos, tampoco se evidencian inspecciones ambientales realizadas a los proveedores de bienes y servicios priorizados en el formato PLE-PIN-F010 Formato inspecciones ambientales a proveedores de productos y servicios tercerizados y no se adjunta el formato PLE-PIN-F004 Formato registro de información generación de residuos peligrosos, especiales y de manejo diferenciado. *R17 GCI: Las evidencias relacionadas no corresponden al control del riesgo. *R20 GCI: Las evidencias relacionadas no corresponden al control del riesgo.
Ciudad Bolívar	No presenta el reporte correspondiente al control de riesgos del tercer cuatrimestre de 2025
Sumapaz	Presentan matriz de seguimiento, pero no reportan evidencias del control de riesgo.

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

MATERIALIZACIONES DE RIESGOS

Nivel Central

De acuerdo con el reporte para el monitoreo de riesgos realizado por los procesos en el nivel central, se evidenció la materialización de dos (02) riesgos, ubicados en los procesos: un (1) riesgo en Servicio a la Ciudadanía y un (1) riesgo Planeación Institucional. La materialización del riesgo del proceso Servicio a la Ciudadanía es reincidente de acuerdo con lo reportado en los anteriores monitoreos cuatrimestrales.

En la siguiente tabla se pueden evidenciar los riesgos materializados, su tipología y el plan de mejora asociado.

Tabla 11. Riesgos materializados en el Nivel Central

Proceso	Riesgo	Descripción	Tipología	Plan de mejoramiento asociado
Servicio a la Ciudadanía	R1	Posibilidad de afectación reputacional por la extemporaneidad en los tiempos de respuesta de acuerdo con los términos de la Ley 1755-2015 de los Derechos de Petición	Ejecución y Administración de procesos	480; Antonio Nariño; Abierto 483; Tunjuelito; Abierto 484; Candelaria; Abierto 490; Fontibón; Abierto 492; Usaquén; Abierto 493; Usme; Abierto 496; Suba; Abierto 531; Usme; Abierto 532; Tunjuelito; Abierto 536; Bosa; Abierto 538; Fontibón; Abierto 540; Candelaria; Abierto 544; Usaquén; Abierto 545; Mártires; Abierto 546; Antonio Nariño; Abierto 547; Suba; Abierto 548; Kennedy; Abierto 572; Antonio Nariño; Abierto 574; Bosa; Abierto

Proceso	Riesgo	Descripción	Tipología	Plan de mejoramiento asociado
				575; Candelaria; Abierto 579; Fontibón; Abierto 581; Ciudad Bolívar; Abierto 582; Kennedy; Abierto 583; Mártires; Abierto 585; Rafael Uribe; Abierto 587; Santa Fe; Abierto 588; Suba; Abierto 589; Sumapaz; Abierto 591; Tunjuelito; Abierto 592; Usaquén; Abierto 593; Usme; Abierto 594; Barrios Unidos; Abierto
Planeación Institucional	R3	Realizar una gestión a los proyectos de inversión de manera inadecuada y fuera de tiempos afectando el cumplimiento de las metas Plan de Desarrollo y compromisos propuestos.	Ejecución y Administración de procesos	No reportan plan de mejora interno

Fuente: Matrices de monitoreo III cuatrimestre 2025

Nivel Local

De acuerdo con el reporte para el monitoreo de riesgos realizado por las dieciocho (18) Alcaldías Locales, se evidenció la materialización de dos (02) riesgos ubicados en las localidades de Tunjuelito y Bosa.

Desde la segunda línea de defensa se observa que ningún riesgo materializado cuenta con plan de mejoramiento asociado. Esto es un incumplimiento al Manual para la gestión de planes de mejoramiento GCN-M002.

En la siguiente tabla se pueden evidenciar los riesgos materializados, su tipología y el plan de mejora asociado.

Tabla 12. Riesgos materializados en el Nivel Local

Alcaldía Local	Riesgo	Descripción	Tipología	Plan de mejoramiento asociado
Tunjuelito	R29	GPD: Posibilidad de afectación reputacional por la pérdida, manipulación o alteración intencional de la información y de los expedientes físicos de los procesos, para beneficio propio o de particulares.	Corrupción	No reportan plan de mejora interno. ni soportes de reporte como lo establece el Manual de Gestión del Riesgo PLE-PIN-M001: <i>"Informar a las autoridades competentes de la ocurrencia del hecho de corrupción para apertura de las investigaciones respectivas."</i>
Bosa	R12	GCI: Posibilidad de afectación económica por la inadecuada administración de los bienes de propiedad, planta y equipo y	Ejecución y Administración de procesos	No reportan plan de mejora interno.

Alcaldía Local	Riesgo	Descripción	Tipología	Plan de mejoramiento asociado
		elementos de consumo, de acuerdo con la clasificación mediante la legalización en las etapas de ingresos, custodia y egresos en el almacén.		

Fuente: Matrices de monitoreo III cuatrimestre 2025

RANKING DE RESULTADOS

Como parte de la mejora continua de la administración de la gestión de riesgos y teniendo como antecedentes la baja calidad en los reportes y la constante reincidencia frente a las observaciones brindadas, la Oficina Asesora de Planeación implementó a partir del 2024 la medición del cumplimiento de control, el cual busca asignar un porcentaje de cumplimiento en el aporte de las evidencias de acuerdo con los siguientes lineamientos:

- **Cumplió= 100%:** las evidencias aportadas corresponden a las definidas en el control y al periodo del monitoreo.
- **Cumplió parcialmente= 50%:** las evidencias aportadas están incompletas
- **No cumplió= 0%:** no aportan las evidencias definidas en el control, no corresponden con el periodo monitoreado o no permiten su visualización.

Luego de calificar las evidencias de cada uno de los riesgos, el total de la medición se realiza de acuerdo con la siguiente escala:

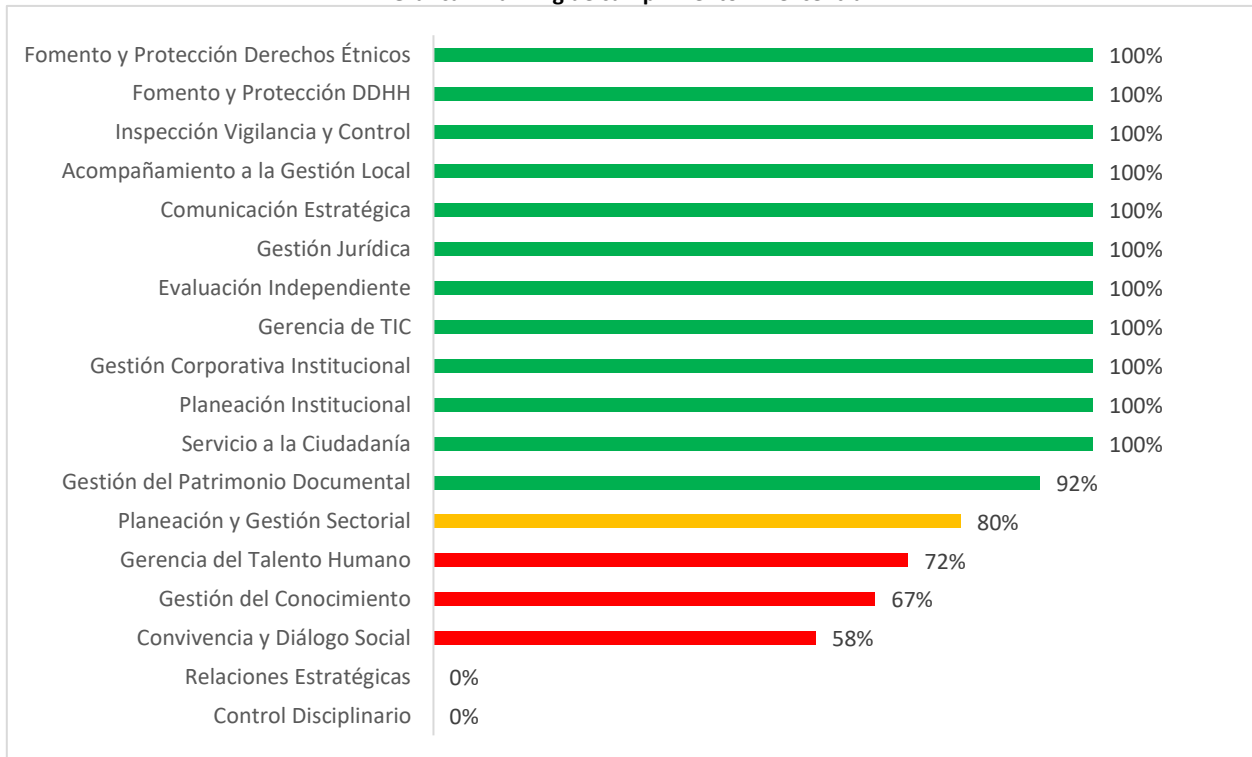
- **Sobresaliente:** corresponde a los resultados equivalentes al 91% o más, lo que representa un cumplimiento adecuado en el reporte.
- **Aceptable:** corresponde a los resultados entre el 76,00% y el 90,99%, lo que representa un cumplimiento básico en el reporte.
- **Deficiente:** corresponde a los resultados por debajo de 75,99%.

De acuerdo con lo anterior a continuación, se presentan los resultados obtenidos en cada uno de los niveles de la entidad para el tercer cuatrimestre 2025:



Nivel central

Gráfica 4 Ranking de cumplimiento Nivel central



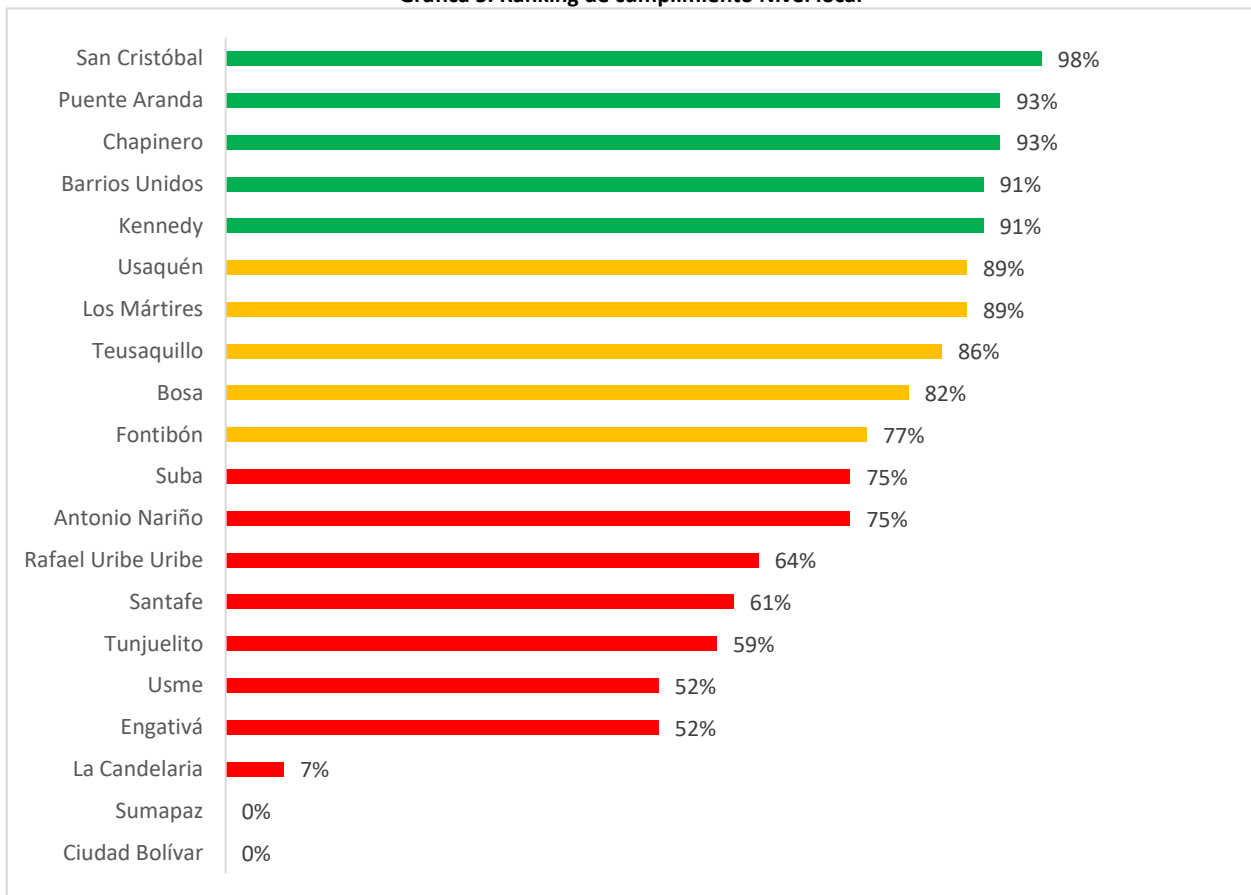
Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Los anteriores resultados muestran un promedio de cumplimiento del **82%** por parte de los 18 procesos el nivel central con una disminución de 10 puntos porcentuales frente a la medición del II trimestre 2025 del 92%. Como se observa en la gráfica, dos (02) procesos del nivel central no aportaron evidencias del monitoreo del periodo.

Con respecto a esta disminución de 10 puntos porcentuales se debe tener en cuenta que la calidad en el reporte de la información por parte de los procesos, ha venido disminuyendo específicamente porque se carga información que no corresponde a lo establecido en los controles definidos en las matrices de riesgos, o en otros casos no se carga el reporte solicitado, se presentan cuatro procesos con valoración por debajo del 80% y dos procesos que no presentaron el reporte, esta situación afectó considerablemente la medición del consolidado general por procesos.

Nivel local

Gráfica 5. Ranking de cumplimiento Nivel local



Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Los resultados muestran un promedio de cumplimiento del 67% por parte de las 20 alcaldías locales. El nivel de cumplimiento disminuyó para este periodo teniendo en cuenta que para el II cuatrimestre 2025 el nivel de cumplimiento se ubicó en 82%.

Con respecto a esta disminución de 15 puntos porcentuales se debe tener en cuenta que la calidad en el reporte de la información por parte de las alcaldías locales a venido disminuyendo específicamente porque se carga información que no corresponde a lo establecido en los controles definidos en las matrices de riesgos, o en otros casos no se carga el reporte, se presentan nueve (09) alcaldías locales con valoración por debajo del 80% y dos alcaldías locales que no presentaron el reporte, esta situación afectó considerablemente la medición del consolidado general de nivel local.



RECOMENDACIONES Y ASPECTOS POR MEJORAR

A continuación, se relacionan las recomendaciones frente al reporte de monitoreo; es importante aclarar que las recomendaciones son reiterativas debido a que se observa que las situaciones a mejorar se continúan presentando en este reporte de monitoreo de 2025:

1. El ejercicio de monitoreo no es una actividad puntual que se ejecute cada cuatro meses. Es obligación de cada líder de proceso y alcalde local realizar un monitoreo permanente de riesgos y definir acciones de mejora que permitan fortalecer los controles. Se recomienda a la Oficina de Control Interno realizar visitas/auditorías que permitan evidenciar la correcta y permanente gestión de riesgos por parte de la primera línea de defensa.
2. Se recomienda dar estricto cumplimiento al cronograma definido para el reporte de la información. Todos los reportes realizados de manera extemporánea o a través de un canal diferente a la carpeta SharePoint definida no son tenidos en cuenta para la elaboración de los informes de monitoreo.
3. El reporte para los monitoreos cuatrimestrales de riesgos no es un trámite sino una actividad establecida por el Manual de gestión del riesgo PLE-PIN-M001 y en el Procedimiento Administración y monitoreo de riesgos de gestión y corrupción PLE-PIN-P015 y su objetivo es garantizar la sostenibilidad del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – Dimensión 7: Control Interno.
4. Se observa que el rol del promotor de mejora no se está cumpliendo ya que en repetidas ocasiones las evidencias aportadas no corresponden a los controles definidos, no coinciden con el periodo de monitoreo, archivos que no abren e incluso se ha logrado observar uso de documentos obsoletos lo cual evidencia el incumplimiento de los lineamientos del Sistema de Gestión. Por lo anterior se recomienda a los líderes de proceso y Alcaldes Locales realicen las respectivas acciones de mejora al interior de sus equipos de trabajo para que esta situación no se presente.
5. Frente a los riesgos reportados como materializados, se está omitiendo la formulación de los respectivos planes de mejoramiento internos tal como lo establece el PLE-PIN-M001 Manual de Gestión del Riesgo y el GCN-M002 Manual para la gestión de planes de mejoramiento.
6. De manera permanente en cada informe de monitoreo presentado por la Oficina Asesora de Planeación se han presentado las respectivas recomendaciones sin que estas hayan sido adoptadas por los procesos y Alcaldías Locales. Frente a esto es importante recalcar que todos los funcionarios, contratistas y colaboradores de la entidad hacen parte activa del Sistema de Control Interno. Por lo anterior, se hace necesario que desde la primera línea de defensa en cabeza de los líderes de proceso y Alcaldes Locales se realicen las respectivas acciones de mejora para que las diferentes situaciones advertidas no se vuelvan a presentar.



7. Le corresponde a la Oficina Asesora de Planeación advertir que los documentos del sistema de gestión como los manuales, procedimientos y documentos de instrucciones y lo que allí se consigna, además del uso de formatos vigentes son de obligatorio cumplimiento.
8. Se evidencia en el reporte de los riesgos ambientales locales una mejora en comparación con periodos anteriores, sin embargo, se debe reforzar la revisión, así como realizar un trabajo conjunto entre promotor de mejora y profesional ambiental de la Alcaldía Local, en el cual se verifique que las evidencias aportadas son concordantes a lo establecido en el control.