



Informe monitoreo de riesgos

I Cuatrimestre 2026

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

Efrén Pérez Alfonso

Nelson Enrique Arroyo Fontalvo

Equipo de Gestión Ambiental

Viviana Villalobos Fagua

Angélica María Espino

Danna Stephania Rojas Gómez

Carlos Camilo Hernández Brito



TABLA DE CONTENIDO

INTRODUCCIÓN

POLÍTICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS	5
METODOLOGÍA DE MONITOREO	5
CONTEXTO GENERAL	6
RESULTADOS DEL MONITOREO I CUATRIMESTRE 2026	11
OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS DE GESTIÓN	12
OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	22
OBSERVACIONES FRENTE AL MONITOREO DE RIESGOS AMBIENTALES	29
MATERIALIZACIONES DE RIESGOS	33
RANKING DE RESULTADOS	37
Nivel central	38
Nivel local	39
RECOMENDACIONES Y ASPECTOS POR MEJORAR	40



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 y el Decreto 221 de 2023 “Por medio del cual se reglamenta el Sistema de Gestión en el Distrito Capital, se deroga el Decreto Distrital 807 de 2019 y se dictan otras disposiciones” 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.

La Oficina Asesora de Planeación, presenta a continuación los resultados obtenidos en el monitoreo de riesgos correspondiente al I cuatrimestre de 2026, incluye las observaciones y recomendaciones que deben ser tenidas en cuenta por los líderes de proceso y alcaldes locales en su gestión.



INFORME DE MONITOREO DE RIESGOS I CUATRIMESTRE 2026

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 correspondiente al primer cuatrimestre de 2026 en la Secretaría Distrital de Gobierno, se llevaron a cabo las siguientes actividades:

- Envío de comunicación oficial el 30 de abril de 2026, mediante la cual se definieron los lineamientos para el primer monitoreo de riesgos de gestión y corrupción de la vigencia. Esta comunicación fue dirigida a los líderes de proceso y a los(as) alcaldes(as) locales. Asimismo, la Oficina Asesora de Planeación dispuso una carpeta compartida con el formato PLE-PIN-F035 "Matriz de Monitoreo de Riesgos", previamente diligenciado en los campos correspondientes a la identificación de riesgos y controles, para el reporte de la información de monitoreo.
- Diligenciamiento de la matriz de monitoreo y cargue de las evidencias de ejecución por parte de los líderes de proceso y los(as) alcaldes(as) locales.
- Verificación de los reportes de monitoreo de riesgos presentados por cada proceso y alcaldía local por parte de la Oficina Asesora de Planeación. Esta actividad incluyó la revisión de la completitud de la información reportada y su pertinencia metodológica; sin embargo, no comprendió la validación de la veracidad jurídica o material de los documentos aportados, responsabilidad que corresponde a 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 Secretaría Distrital de Gobierno.



- Elaboración y publicación del “Informe de Monitoreo de Riesgos – I Cuatrimestre de 2026” en la página web institucional.
- Socialización de los resultados del “Informe de Monitoreo de Riesgos – I Cuatrimestre de 2026” ante el Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

La matriz de monitoreo de riesgos PLE-PIN-F035 contiene la información básica de cada riesgo objeto de análisis, incluyendo aspectos relacionados con su posible materialización, el comportamiento de los controles asociados y las acciones de mejora formuladas cuando se haya presentado la materialización del riesgo.

Este formato fue puesto a disposición de los líderes de proceso y de los(as) alcaldes(as) locales a través de la herramienta SharePoint. La sección correspondiente a la identificación de riesgos y controles fue prediligenciada por la Oficina Asesora de Planeación, mientras que los resultados del monitoreo fueron registrados por cada responsable de proceso o alcaldía local, quienes reportaron el comportamiento observado de los riesgos y de sus respectivos controles durante el período evaluado. Adicionalmente, la Oficina Asesora de Planeación brindó acompañamiento técnico para garantizar el adecuado diligenciamiento del formato.

El formato PLE-PIN-F035 – Matriz de Monitoreo de Riesgos cuenta con campos que permiten evaluar la completitud de las evidencias aportadas por cada proceso del nivel central y por cada alcaldía local, facilitando así la elaboración de un ranking de cumplimiento para su presentación ante la Alta Dirección.

Es importante señalar que, de acuerdo con las recomendaciones emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), el monitoreo de riesgos efectuado por la Oficina Asesora de Planeación, en su calidad de segunda línea de defensa, contempla la verificación selectiva de los riesgos de gestión, con énfasis en aquellos ubicados en zonas de riesgo alto y extremo, así como la revisión del 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 que integran el Sistema de Gestión — considerando que el proceso Gestión Pública Territorial Local (GPL) reporta su información a través de las matrices de riesgos del nivel local y de las alcaldías locales— se encuentran disponibles como insumo para el seguimiento cuatrimestral de los riesgos de corrupción que realiza la Oficina de Control Interno.

CONTEXTO GENERAL

Para el monitoreo correspondiente al primer cuatrimestre de 2026, la Secretaría Distrital de Gobierno cuenta con un total de ciento treinta y dos (132) riesgos identificados. Su clasificación se distribuye de la siguiente manera: ochenta y tres (83) riesgos asociados a la categoría de administración y ejecución de procesos, un (1) riesgo relacionado con usuarios, productos y prácticas organizacionales, dieciocho (18) riesgos ambientales y treinta (30) riesgos de corrupción.

La distribución porcentual de estos riesgos se presenta en la Tabla No. 1.



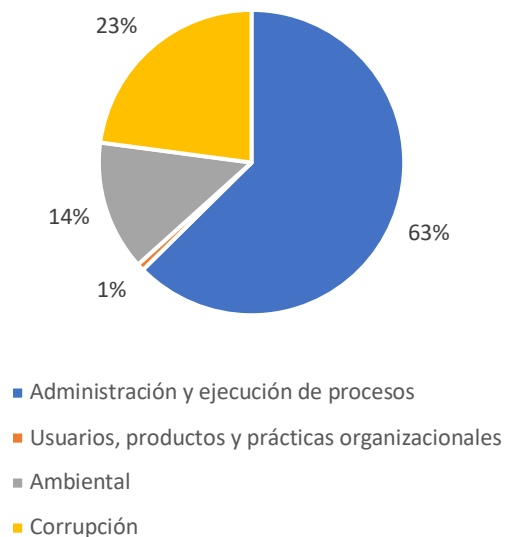
Tabla 1. Participación porcentual por tipología de riesgo

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 se encuentran distribuidos en dieciocho (18) de los diecinueve (19) procesos que conforman el mapa de procesos institucional, tal 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 presenta la distribución de los riesgos identificados en el monitoreo correspondiente al primer cuatrimestre de 2026, clasificados por proceso y tipo de impacto.

Es importante señalar que los tres (3) riesgos de gestión asociados al proceso Gestión Pública Territorial Local (GPL) son objeto de seguimiento a través de las matrices de riesgos implementadas en las Alcaldías Locales, razón por la cual su monitoreo se realiza en dicho nivel.

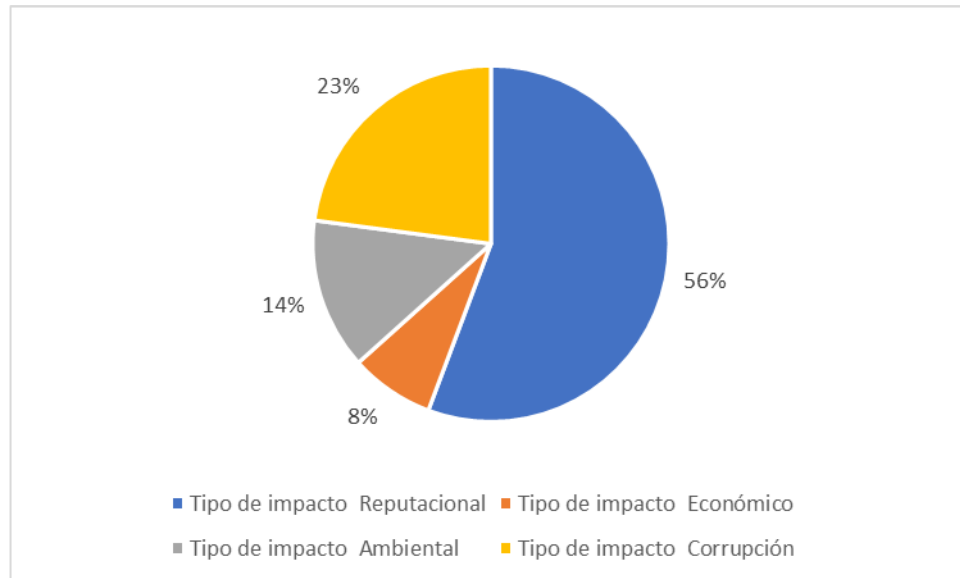
Tabla 3. Distribución de riesgos por proceso y tipología

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: 102			Riesgos de corrupción: 30	

Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

A continuación, se presenta la distribución porcentual de los riesgos de la Entidad, clasificados según su tipo de impacto: reputacional, económico, ambiental (riesgos de gestión) y de 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 I CUATRIMESTRE 2026

A través del diligenciamiento del formato PLE-PIN-F035 “Matriz de Monitoreo de Riesgos”, los líderes de proceso y los(as) alcaldes(as) locales remitieron treinta y ocho (38) reportes de monitoreo de riesgos, distribuidos de la siguiente manera:

- Nivel central: dieciocho (18) reportes.
- Nivel local: veinte (20) reportes correspondientes a las alcaldías locales.

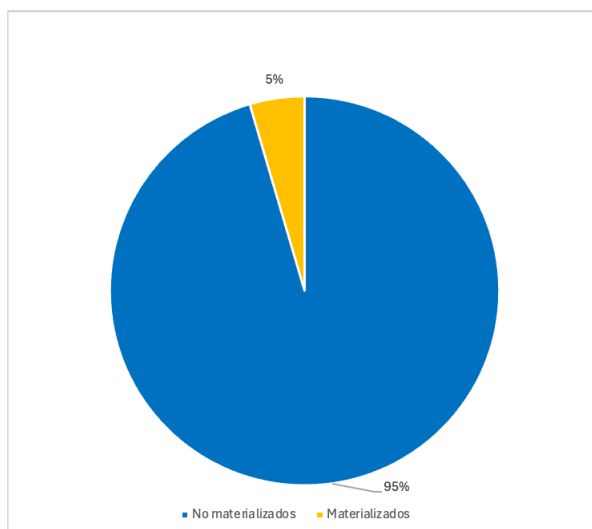
Como resultado del monitoreo efectuado, se identificó la materialización de seis (6) riesgos, distribuidos así:

- Dos (2) riesgos materializados en el proceso de Relaciones Estratégicas.
- Un (1) riesgo materializado en el proceso de Servicio a la Ciudadanía.
- Dos (2) riesgos materializados en la Alcaldía Local de Tunjuelito.
- Un (1) riesgo materializado en la Alcaldía Local de Fontibón.

En consecuencia, de los ciento treinta y dos (132) riesgos identificados en la Entidad, ciento veintiséis (126) no presentaron materialización durante el período evaluado.

La Gráfica No. 3 presenta la distribución de los riesgos materializados y no materializados, de acuerdo con el consolidado realizado por la Oficina Asesora de Planeación (OAP) para el monitoreo correspondiente al primer cuatrimestre de 2026.

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 exigidas por el control. *R2: Aportan las evidencias exigidas por los Controles. *R3: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R4: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Inspección Vigilancia y Control	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R2: Control 1: Se aportan evidencias incompletas exigidas en el control, el cual exige: "Como evidencia queda la solicitud de actualización de información en el aplicativo SÍ ACTÚA mediante correo electrónico o memorando. No se encontraron evidencias de correos electrónicos o memorandos. *R2: Control 2: Se aportan las evidencias exigidas por el control. *R2: Control 3: Se aportan evidencias incompletas exigidas en el Control, el control exige: "Como evidencia queda el formato "GDI-GPD-F029 - Evidencia de Reunión". No se encontró evidencia de Actas de Reunión GDI-GPD-F029. *R3: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R4: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R5: Registran en matriz que para el periodo de monitoreo exigido: "no se recibieron solicitudes de concepto previo para juegos de suerte y azar, lo que derivó en la ausencia de trámites específicos para este componente durante el periodo reportado."; por tal motivo NO aportan evidencias exigidas. R6: Aportan las evidencias exigidas por el control. R7: Registran en Matriz que para el periodo de Monitoreo exigido: "que no se recibieron solicitudes para realizar el trámite ni otorgar este beneficio durante el periodo reportado."; por tal motivo NO aportan evidencias exigidas. R9: Aportan las evidencias exigidas por el control. R10: Se observa registro de información sobre el control en la Matriz, pero NO se encuentra carpeta marcada con el número de este Riesgo que registre el cargue de las evidencias exigidas por el control.
Fomento y Protección DDHH	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R2: Control 1 y 2: Aportan las evidencias exigidas por los controles. *R3: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R4: Control 1 y 2: Aportan las evidencias exigidas por los controles. *R5: Control 1: Se aportan evidencias incompletas exigidas en el Control, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control, se conservarán los correos electrónicos y oficios que documenten el seguimiento realizado a los productos derivados de la política." Se encuentra como evidencia Base de Datos, pero NO se encontró evidencia de los correos electrónicos, ni de los oficios que documenten los seguimientos. *R5: Control 2: Se aportan evidencias incompletas exigidas en el Control, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control se conservan los

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	Formatos PLE-PIN-F027 aplicados a los usuarios beneficiados de los procesos de formación y/ o sensibilización." Se encuentra como evidencia Actas formato GDI-GPD-F029, pero NO se encontró evidencia de los Formatos PLE-PIN-F027 que exige el control".
Fomento y Protección de Derechos Étnicos	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Relaciones Estratégicas	Reportan materialización de los Riesgos 3 y 4, para el periodo monitoreado, pero NO reportan Planes de Mejora Internos. *R1: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R2: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R3: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R4: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R5: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R6: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Convivencia y Diálogo Social	No Reportan materialización de los riesgos •R1 - C1 Adjuntas los soportes acordes con el control •R1 -C2 Presentan las evidencias del control •R1-C3 Presentan las evidencias del control •R2- C1 Evidencias acorde con los controles •R2 - C2 Evidencias acorde con los controles •R3 - C1 Evidencias OK •R3 - C2 Actas de reuniones y citaciones •R3 -C3 Actas d reuniones y citación •R4 - Para este riesgo presenta las evidencias propuestas •R5 - Para este riesgo presenta las evidencias propuestas •R6 - Para este riesgo presenta las evidencias propuestas
Control Disciplinario	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan las evidencias definidas en los controles. *R2: Aportan las evidencias definidas en los controles.
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. .
Gerencia de Talento Humano	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Aportan evidencias 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." *R2: Aportan las evidencias establecidas por el control. *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, varias carpetas cargadas están en blanco sin documentos cargados. *R4: Aportan las evidencias establecidas por el control. *R5: Aportan las evidencias establecidas por el control. *R7: Aportan las evidencias establecidas por el control.
Gestión Corporativa Institucional	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Control 1, 2 y 3: Aportan las evidencias exigidas por los controles. *R2: Control 1: Aportan las evidencias exigidas por los controles.

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R2: Control 2: Registran en la Matriz: " Durante el primer cuatrimestre no hubo devoluciones de cuentas a proveedores por falta de entrada al almacén. "; por lo cual no registran las evidencias exigidas en el Control. *R3: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R8: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R9: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R10: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R11: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Servicio a la Ciudadanía	Reportan la materialización del riesgo; adjuntan los soportes de los planes de mejora. •R1 - C1 se materializa el riesgo; presentan los números de los planes y presentan formato de capacitación como apoyo a los planes de mejora: 480 Antonio Narino ;483 Tunjuelito;484 Candelaria ;490 Fontibón; 492 Usaquén ; 493 Usme ; 496 Suba; 531 Usme , Abierto; 532 Tunjuelito; 536 Bosa ; 538 Fontibón; 540 Candelaria; 544 Usaquén ; 546 Antonio Narino; 547 Suba; 572 Antonio Narino; 574 Bosa; 575 Candelaria; 579 Fontibón; 581 Ciudad Bolívar; 582 Kennedy; 583 Mártires; 588 Suba; 589 Sumapaz;591 Tunjuelito; 592 Usaquén; 593 Usme, todos ellos en estado abierto. Presentan los planes de mejora. •R1 -C2 Presentan las evidencias de los controles •R2 Presentan las evidencias del control
Gestión Patrimonio Documental	No reportan materialización de riesgos • R1- Presenta actas de los meses de enero- febrero -marzo con actas mesas de trabajo (en unas de las cuales se comprometen a desarrollar un documento faltante GDI-GPD-F004 • R2- El formato presentado no tiene control documental, adicional no presenta coherencia en las fechas de entrada de los documentos al igual que en la fecha de diligenciamiento • R3- No se evidencia firma de quien diligencia documento GDI-GPD-F007, al igual no se evidencia la fecha de ejecución de la actividad - formato GDI-GPD-F006 no está firmado solo posee el nombre de quien ejecuta la actividad • R5- Para este riesgo no se evidencia en los formatos digitales el regreso de los documentos, los formatos usados son los acodes al 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. *R3: Aportan las evidencias definidas en el control. *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.
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. *R1: C3: Aportan las evidencias definidas en el control.
Gestión del Conocimiento	No reportan materialización de riesgos de gestión. *R1: Reportan que "En el periodo del monitoreo de riesgos no se han desarrollado acciones del ciclo de buenas prácticas y lecciones aprendidas". *R2: Aportan las evidencias definidas en el control. *R3: Aportan las evidencias definidas en el control.

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R4: Reportan que “En el periodo del monitoreo de riesgos no se han desarrollado acciones del informe cuatrimestral.” Nota: 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	*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: N.A. *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 se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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: No registran información para este riesgo en la Matriz y No se aportan las evidencias definidas para los controles establecidos. *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: Control 1 y 2: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R10: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control queda el registro del seguimiento y la trazabilidad en las plataformas estatales y las comunicaciones oficiales". *R11: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Chapinero	No se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *R1: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R2: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó)

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R3: Control 1 y 2: Registran información en la Matriz de riesgo donde informan que harán CGL hasta el mes de junio de 2026, por lo cual no registran las evidencias definidas para los controles establecidos. *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: Control 1 y 2: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *R10: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control queda el registro del seguimiento y la trazabilidad en las plataformas estatales y las comunicaciones oficiales." *R11: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Santa Fe	No se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo y cargan evidencias que NO corresponden al periodo monitoreado. *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: Control 1 y 2: Se aportan las evidencias establecidas por el control 1. Para el Control 2, No se encontró carpeta de evidencias. *R10: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo. NO se observa cargue de las evidencias exigidas para el control establecido. *R11: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
San Cristóbal	No se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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 las evidencias establecidas por los controles. *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: Control 1 y 2: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *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.
Usme	No se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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 las evidencias establecidas por los controles. *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: Control 1 y 2: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, los controles exigen: Control 1 "como evidencia se utiliza el formato de reunión No. GDI-GPD-F029 y o aquellas herramientas informáticas aplicadas a cada metodología según cada alcaldía local. Control 2 " Como evidencia quedarán las actas del comité de contratación y todos los documentos precontractuales del proceso sometido al comité.". No se encontró

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	evidencia de uso de formato reunión establecidos en el control 1 y No se encontró evidencia de Actas de Comité de Contratación establecidos en el Control 2. *R10: Se aportan evidencias incompletas del control establecido, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control queda el registro del seguimiento y la trazabilidad en las plataformas estatales y las comunicaciones oficiales" *R11: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Tunjuelito	Reportan materialización del Riesgos 1, para el periodo monitoreado, pero NO reportan Plan de Mejora Interno. Reportan materialización del Riesgo 10, para el periodo monitoreado y registran reporte de Plan 102 para el manejo de dicha materialización, pero este número de Plan de Mejora NO corresponde a ningún Plan de Mejora Interno vigente. *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 las evidencias establecidas por los controles. *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: Control 1 y 2: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, los controles exigen: Control 1 "como evidencia se utiliza el formato de reunión No. GDI-GPD-F029 y o aquellas herramientas informáticas aplicadas a cada metodología según cada alcaldía local. Solo se encontró un acta como evidencia. Control 2 " Como evidencia quedarán las actas del comité de contratación y todos los documentos precontractuales del proceso sometido al comité.". No se encontró evidencia de este Control. *R10: Se aportan evidencias incompletas del control establecido, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control queda el registro del seguimiento y la trazabilidad en las plataformas estatales y las comunicaciones oficiales"; no se encontró evidencia de las "Comunicaciones oficiales". *R11: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Bosa	No se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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: Registran en la Matriz que no han realizado CGL en el periodo monitoreado, por lo cual NO existe registro de las evidencias que establecen los controles. *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: Control 1: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "como evidencia se utiliza el formato de reunión No. GDI-GPD-F029 y o aquellas herramientas informáticas aplicadas a cada metodología según cada alcaldía local. Solo se encontró un archivo PDF con un link el cual NO se puede abrir e imágenes. Control 2: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R10: Se aportan evidencias incompletas del control establecido, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control queda el registro del seguimiento y la trazabilidad en las plataformas estatales y las comunicaciones oficiales"; no se encontró evidencia de las "Comunicaciones oficiales". *R11: N.A (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Se aportan las evidencias establecidas por el control.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Kennedy	No se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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	Si reportan materialización de riesgos de gestión R8 del proceso GCI, no presentan plan de mejoramiento formulado frente a esta materialización. *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 establecidas por el control de manera incompleta, no se carga el Plan de Trabajo Aprobado. *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: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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 se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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 del control establecido. *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 Policivos". *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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 se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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 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: Aportan las evidencias definidas en el control, faltan soportes del mes de abril. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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 se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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: No 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: C1: Aportan las evidencias definidas en el control. *R9: C2: Aportan las evidencias definidas en el control. *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 se reportan riesgos de gestión materializados para el periodo monitoreado. *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: Adjunta las evidencias necesarias para los dos controles propuestos para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización *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: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización *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 los soportes de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización, un acta por mes para este cuatrimestre *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó).

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R9: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización *R10: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo con la matriz, realizan seguimiento a las actas de inicio *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Aportan las evidencias definidas en el control.
Antonio Nariño	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 Adjunta las evidencias "acta de reunión del CLG cada vez que este convocada una sesión" y archivo de seguimiento *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo con la matriz, adjunta las evidencias, carpetas con los soportes de este cuatrimestre *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: Adjunta soportes para los dos controles propuestos *R10: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo con la matriz, adjunta los soportes para seguimiento y control del riesgo, cumple con los controles *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización.
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 Adjunta las evidencias "acta de reunión del CLG cada vez que este convocada una sesión" y archivo de planes de acción consejo local de gobierno CLG *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo con la matriz, Se realiza el seguimiento a cobro persuasivo, evidencia en matriz Excel. *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: Anexan como evidencias algunos estudios previos y actas de comité de contratación y grabaciones *R10: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo con la matriz, Anexan el registro del seguimiento en base de Excel. *R11: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización, Anexan los ingresos a almacén realizados durante este período, anexan formatos GCO-GCI- F142
La Candelaria	No 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: adjuntan como evidencia para el periodo acta de primera sesión del CLG *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo a la matriz, presentan documento con el seguimiento a cobro persuasivo *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización. *R10: Adjuntan las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización; archivo en Excel matriz de contratación.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R11 N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización, Anexan los ingresos a almacén realizados durante este período, anexan formato GCO-GCI- F142
Rafael Uribe Uribe	No 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: Reportan para el periodo se llevó a cabo la primera sesión del CLG *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Riesgo con posibilidad alta de materialización de acuerdo a la matriz, reportan el seguimiento a cobro persuasivo *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9 Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización *R10. Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización; archivo en Excel matriz de contratación *R11 N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó) *R12: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización, Anexan los ingresos a almacén realizados durante este período, anexan formatos GCO-GCI- F142
Ciudad Bolívar	No 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: Evidencia Control 1: Actas del CLG y las comunicaciones oficiales. Evidencia Control 2: Como evidencia de la aplicación del control, se aporta Plan Anual de trabajo de la instancia, GET-GPL-F001 *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: Evidencia Control: Seguimiento Mensual por el delegado de Cobro Persuasivo *R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9 Evidencia Control 1: Como evidencia reposan los formatos de reunión GDI-GPD-F029 para la revisión integral de la formulación *R10. Evidencia: La trazabilidad de los contratos en SECOP II se materializa mediante los flujos de aprobación, los cuales permiten validar el cumplimiento de los requisitos documentales y procedimentales, así como identificar los responsables de cada etapa. Evidencias 1. Soportes Riesgo No. 10 trazabilidad en SECOP II del rechazo en el flujo de aprobación. 2. Base Contratos Vigencia_2025 *R11 N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R12: Evidencia del control: Ingreso o egreso de bienes al almacén
Sumapaz	No 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: Actualmente se han adelantado las gestiones para el funcionamiento del Consejo Local de Gobierno, donde a través del memorando 20267020011263 se realizó la designación a los funcionarios y contratistas que integrarán dicho Consejo. Adicionalmente, se tiene listo el borrador del Acuerdo que adopta el reglamento interno, y también se tiene proyectado el formato ET-GPL-F001 de la elaboración y seguimiento del Plan Anual de trabajo. Se espera realizar la primera sesión del Consejo en el mes de mayo de 2026 *R4: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R5: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R6: No se tienen actuaciones administrativas en etapa de cobro persuasivo

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R8: N.A. (En el monitoreo aleatorio no se validó). *R9 A la fecha, el riesgo no se ha materializado, validación de los documentos *R10. Durante el periodo informado no se materializo el riesgo queda evidencia de: Base de datos adjunta con URL de acceso directo a cada proceso de contratación del primer cuatrimestre de 2025 SECOP II Base de datos órdenes de Compra en TVEC Base de datos de SIPSE *R11 *R12 En los soportes adjuntos en la carpeta R12 se relaciona la base de datos que contiene la información necesaria para la verificación de los ingresos de bienes realizados a la fecha.

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. *R5: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Inspección, vigilancia y control	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R11: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Fomento y protección de los derechos humanos	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R6: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Fomento y protección de los derechos étnicos	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R6: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Relaciones Estratégicas	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R7: Registran en Matriz que para el periodo de Monitoreo exigido: "Durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2026 no se devolvieron conceptos, ni se solicitó su revisión o posibles ajustes a los emitidos por los sectores."; por tal motivo NO aportan evidencias exigidas en el Control.
Convivencia y Diálogo Social	No reportan materialización de riesgos de corrupción. R5 - Para este riesgo presenta las evidencias propuestas R6 - Para este riesgo presenta las evidencias propuestas
Control Disciplinario	No reporta materialización de riesgo, Presentan las evidencias de los controles para los 2 riesgos registrados R3 Posibilidad de afectación reputacional por proferir decisiones disciplinarias contrarias a derecho en beneficio del sujeto procesal o de un interés particular, corrupción presenta todas las evidencias acordes al control propuesta (matriz Excel)
Gerencia de Talento Humano	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R8: Aportan las evidencias establecidas por el control. *R9: Aportan las evidencias establecidas por el control.

PROCESO	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Gestión Corporativa Institucional	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R12: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R13: Aportan las evidencias exigidas por el control. (Los enlaces cargados exigen aprobación de acceso para su consulta). *R14: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R15: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R16: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R17: Aportan las evidencias exigidas por el control.
Servicio a la Ciudadanía	No reportan materialización de riesgos de corrupción. R3 C3 Presentan las evidencias R3 C4 presentan comunicados y archivos soportes
Gestión Jurídica	No reporta materialización de riesgo de corrupción, Presentan las evidencias de los riesgos registrados, quedan las carpetas con las evidencias R4: Posibilidad de daño reputacional por la dilatación del trámite o la manipulación en favor de terceros del proceso de autorización de aglomeraciones de público, presenta los controles propuestos
Gestión Patrimonio Documental	No reporta materialización de riesgo de corrupción R6: Se identificó que en varias evidencias de préstamos no se registra la devolución de los documentos. Asimismo, se detectó la falta de nombres y firmas de las personas que entregan o reciben la documentación, en particular para las evidencias en digital
Gerencia de TIC	No reportan materialización de riesgos de corrupción. *R8: Aportan las evidencias definidas en el control.
Comunicación Estratégica	No reporta materialización de riesgo corrupción R5: Posibilidad de afectación reputacional por omisión o inoportuna divulgación/publicación de información sobre la gestión contractual; controles acordes a los propuestos
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: Aportan las evidencias definidas en el control. *R8: Aportan las evidencias definidas en el control.
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: 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 se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control, quedan los correos electrónicos institucionales y las evidencias de verificación de publicación en la plataforma Secop II." *R24: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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 evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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." *R29: No registran información para este riesgo en la Matriz y No se aportan las evidencias definidas para el control establecido.
Chapinero	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *R24: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *R25: Registran información en la Matriz de riesgo donde informan que "El control establecido no se incluye en el proceso para los FDL.", por lo cual no registran las evidencias definidas para el control establecido. *R26: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *R27: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *R28: Se aportan las evidencias establecidas por los controles. *R29: Se aportan las evidencias establecidas por los controles.
Santa Fe	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo. NO se observa cargue de las evidencias exigidas para el control establecido. *R24: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo. NO se observa cargue de las evidencias exigidas para el control establecido. *R26: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo. NO se observa cargue de las evidencias exigidas para el control establecido. *R27: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo. NO se observa cargue de las evidencias exigidas para el control establecido. *R28: Registran N/A en la información en la Matriz de riesgo. NO se observa cargue de las evidencias exigidas para el control establecido. *R29: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
San Cristóbal	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 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, el control exige: "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 evidencia de link o soporte de publicación en la Página WEB de la Localidad.

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R29: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control quedan los formatos GDI-GPD-F018, GDI-GPD-F021, GDI-GPD-F023 y las comunicaciones oficiales.". No se encontró evidencia de uso de formatos establecidos en el control.
Usme	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "Como evidencia de la ejecución del control, quedan los correos electrónicos institucionales y las evidencias de verificación de publicación en la plataforma Secop II." *R24: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R25: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "Como soporte quedan las actas de comité de contratación, estudios previos, y/o las bases de datos con los respectivos enlaces de SIPSE ." *R26: No Se aportan las evidencias establecidas por el control. el cual exige "Como soporte quedan las actas del Comité de Contratación." *R27: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R28: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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". *R29: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Tunjuelito	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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 se encontró evidencia de correos electrónicos institucionales. *R24: No se aportan las evidencias establecidas por el control, el cual exige: "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 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.
Bosa	No se reportan riesgos de corrupción materializados. *R23: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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 se encontró evidencia de correos electrónicos institucionales. *R24: Se aportan evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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 observó soportes de causación y el único correo cargado no corresponde al periodo monitoreado. *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 evidencias incompletas de los controles establecidos, el control exige: "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 evidencia de link o soporte de publicación en la Página WEB de la Localidad y tampoco la evidencia del formato de reunión. *R29: Se aportan las evidencias establecidas por el control.
Kennedy	No se reportan riesgos de corrupción materializados.

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*R23: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *R24: Se aportan las evidencias establecidas por el control. *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 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.
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: 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: Aportan las evidencias definidas en el control. *R28: : Aportan las evidencias definidas en el control. *R29: : Aportan las evidencias definidas en el control
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. *R25: Aportan las evidencias definidas en el control.

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	*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.
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 se reportan riesgos de corrupción materializados R23: Adjunta las evidencias necesarias de los controles para mantener el riesgo con posibilidad baja de materialización R24: Adjunta las evidencias de seguimiento a pagos. R25: Adjunta soporte con actas de los comités de contratación R26: Adjunta soporte con actas de los comités R27: Adjunta soporte, documentos con seguimiento a modificaciones R28 Presentan como evidencias enlace con el plan anual de contratación R29: Evidencia GDI-GPD-F023
Antonio Nariño	No se reportan riesgos de corrupción materializados R23 Evidenció la verificación documental, se encuentra los soportes enunciados en los controles. R24 Adjunta las evidencias de seguimiento a pagos. R25 Adjunta soporte con actas de los comités de contratación R26 Se evidenció la realización de sesiones del Comité de Contratación en las cuales se analizaron procesos contractuales sometidos a consideración, efectuando revisión, observaciones y recomendaciones sobre la documentación R27 Se evidenció documentación soporte efectuadas en procesos contractuales adelantados en la plataforma R28 Se evidenció la publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones – PAA de la vigencia 2026, R29 Evidencia Formato diligenciado para los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2026, del formato F018
Puente Aranda	No se reportan riesgos de corrupción materializados R23 Evidenció la verificación documental, se encuentra los soportes enunciados, falta soporte de publicación de secop en los controles. R24 Se hacen las devoluciones solicitando la subsanación. Anexan las devoluciones y documentos Excel de los pagos realizados R25 Adjunta soporte con actas de los comités de contratación R26 Actas de los comités de contratación y se anexan las realizadas durante este período R27 Se evidenció documentación soporte efectuadas en procesos contractuales adelantados en la plataforma R28 Se evidenció la publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones – PAA de la vigencia 2026, - enlace de publicación R29: Adjunta las evidencias "acta de reunión del CLG cada vez que este convocada una sesión" y archivo de planes de acción consejo local de gobierno CLG
La Candelaria	No se reportan riesgos de corrupción materializados.

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	R23: Evidenció la verificación documental, se encuentra los soportes enunciados en los controles. R24: Adjunta las evidencias de seguimiento a pagos. R25: Adjunta soporte con actas de los comités de contratación R26: Se evidenció la realización de sesiones del Comité de Contratación en las cuales se analizaron procesos contractuales sometidos a consideración, efectuando revisión, observaciones y recomendaciones sobre la documentación R27: Se evidenció documentación soporte efectuadas en procesos contractuales adelantados en la plataforma R28: Se evidenció la publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones – PAA de la vigencia 2026, contiene enlaces R29: Formato diligenciado para los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2026, del formato F018
Rafael Uribe Uribe	No se reportan riesgos de corrupción materializados R23: Evidenció la verificación documental, se encuentra los soportes enunciados en los controles. Base de datos con enlaces R24: Adjunta las evidencias de seguimiento a pagos. Correos de subsanación R25 Adjunta soporte con actas de los comités de contratación R26 Se evidenció la realización de sesiones del Comité de Contratación en las cuales se analizaron procesos contractuales sometidos a consideración, acta comité de contratación R27 Se evidenció documentación soporte efectuadas en procesos contractuales adelantados en la plataforma; archivo en excel con enlaces R28 Se evidenció la publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones – PAA de la vigencia 2026, actas de comité R29: evidencia formato diligenciado para los meses de enero, febrero, marzo y abril de 2026
Ciudad Bolívar	No se reportan riesgos de corrupción materializados R23 Evidencia del control: base de datos contratación con link de seguimiento de la plataforma Secop II. R24 Se aportan las evidencias del control solicitadas; acorde a los controles R25 las evidencias del control solicitadas y la Base de datos de seguimiento a la contratación, con enlace SECOP no hay enlaces de SIPSE como solicita el riesgo R26 las evidencias del control solicitadas y la Base de datos de seguimiento a la contratación, con enlace SECOP no hay enlaces de SIPSE como solicita el riesgo R27 Se aportan la Base de datos de seguimiento a la contratación, con enlace SECOP, Archivo en Excel R28 Se evidenció la publicación y actualización del Plan Anual de Adquisiciones – PAA de la vigencia 2026, actas de comité GDI-GPD-F029 Evidencia de reunión. R29 se anexan las planillas de préstamo del mes de ENERO, FEBRERO Y MARZO debidamente diligenciadas
Sumapaz	No se reportan riesgos de corrupción materializados R23 La evidencia de publicación de los documentos precontractuales se encuentra en la plataforma secop II. Archivo en Excel con enlaces R24 Se relaciona el seguimiento al cumplimiento de los lineamientos en lo relacionado con la radicación de cuentas de cobro, devoluciones y recomendaciones a los apoyos a la supervisión R25 La evidencia de publicación de los documentos precontractuales se encuentra en la plataforma secop II R26 evidencia quedan las actas de comité de contratación en donde quedan consignadas las observaciones realizadas por los integrantes del comité. R27 Revisión de los documentos precontractuales por parte del comité de contratación y observaciones consignadas en acta de comité de contratación R28 en las actividades de los proyectos de inversión para el beneficio de un particular. "El abogado encargado de adelantar un proceso de contratación verifica previamente:

Alcaldía Local	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	- La contratación esté incluida en el Plan Anual de Adquisiciones (PAA) - Se haya realizado el estudio de mercado para obtener los valores reales del mercado Como evidencias de cumplimiento se tienen: - El Plan Anual de Adquisiciones (PAA) 2026 - La URL pública de acceso al PAA - Las actualizaciones realizadas al PAA - Acta del comité de contratación donde se expone y aprueba las modificaciones" R29 evidencia de la ejecución del control se anexan el formato GDI-GPD-F018

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 reportan materialización de riesgos ambientales. *R8: Aportan las evidencias exigidas por 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 reportan materialización de riesgos ambientales. *R4: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R5: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R6: Aportan las evidencias exigidas por el control. *R7: Registran en Matriz que para el periodo de Monitoreo exigido: "Durante el cuatrimestre no se llevó a cabo la revisión, teniendo en cuenta la programación semestral, se incluirá para el siguiente reporte cuatrimestral."; por tal motivo NO aportan evidencias exigidas en el Control.
Gestión Patrimonio Documental	No reportan materialización de riesgos ambientales R4- Presenta documentación relacionada con el control 2
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	R13 GCI: Remite inspecciones de los meses de marzo y mayo de las sedes concertadas sin embargo estas son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009 R14 GCI: Remite inspecciones de los meses de marzo y mayo de las sedes concertadas sin embargo estas son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009 R21 GCI: No se remite información relacionada para el control del riesgo
Chapinero	Presenta todas las evidencias de los controles establecidos, dando cumplimiento al reporte cuatrimestral.
Santa Fe	R13 GCI: Remite inspecciones de los meses de enero y abril de las sedes concertadas, se recomienda presentar los controles en la versión actualizada del formato PLE-PLIN-F009 R14 GCI: Remite inspecciones de los meses de enero y abril de las sedes concertadas, se recomienda presentar los controles en la versión actualizada del formato PLE-PLIN-F009 R15 GCI: Anexan registro PLE-PIN-F015 generación de residuos aprovechables y no aprovechables, pero la información reportada solo está relacionada hasta el mes de febrero de 2026 para el caso de aprovechables y en el caso de no aprovechables el reporte se realiza hasta el mes de marzo cuando los reportes deben ser hasta el mes de abril de 2026, además solo reportan registros de una sola sede faltando las inspecciones de policía. R17 GCI: Remiten como soporte del control del riesgo certificados de las revisiones técnico-mecánicas, pero el control solicitado es el formulario de seguimiento del informe de verificación de la SDA. R20 GCI: Adjuntan como control acta y presentación del último comité de la vigencia 2025, dónde se aprobaron plan de acción 2026, pero no adjuntan el control que se pide que es el formulario del plan de acción de cada vigencia. R21 GCI. Anexan estudios previos y formatos de evaluación de criterios ambientales que no corresponde al control solicitado ya que corresponde a el acta y/o grabación de la sesión del comité.
San Cristóbal	R13 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero y abril de las sedes concertadas, sin embargo, algunas son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009. R14 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero y abril de las sedes concertadas, sin embargo, estas son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009. R17 GCI: Remiten como soporte del control del riesgo certificados de las revisiones técnico-mecánicas, pero el control solicitado es el formulario de seguimiento del informe de verificación de la SDA.
Usme	R13 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero y abril de las sedes concertadas sin embargo estas son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009 R14 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero y abril de las sedes concertadas sin embargo estas son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009 R17 GCI: Se relacionan técnico-mecánicas del parque automotor al día, sin embargo, no se adjunta el formulario de seguimiento del informe de verificación de la SDA. R20 GCI: Se adjunta el formulario de seguimiento al plan de acción de la vigencia 2025, no el formulario del plan de acción de la vigencia 2026. R21 GCI: No se remite grabación ni acta de reunión del comité de contratación.
Tunjuelito	R13 GCI: Remiten registro fotográfico de RAEES de las sedes Casa de la Cultura, registro fotográfico Casa de la Participación, formato no completo de inspección PLE-PIN-F009 del mes de febrero de 2026 de la Casa de la Cultura, cuando las evidencias del control de este riesgo es el formato PLE-PLIN-F009 diligenciado completamente para todas las sedes y un control por sede de manera bimestral. R14 GCI: Anexan inspección ambiental del mes de abril de 2026 para la Casa de la Participación, registro fotográfico de RAEES de las sedes Casa de la Cultura, registro fotográfico Casa de la Participación, formato no completo de inspección PLE-PIN-F009 del mes de febrero de 2026 de la Casa de la Cultura, cuando las evidencias del control de este riesgo es el formato PLE-PLIN-F009 diligenciado completamente para todas las sedes y un control por sede de manera bimestral. R15 GCI: Adjuntan acuerdo de corresponsabilidad de recolección de material reciclable, invitación

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	por parte de la Secretaría Distrital de Ambiente a la reciclaton 2026 y copia de factura del mes de enero- febrero de LIME, cuando las evidencias del control de este riesgo son los formatos: - Residuos aprovechables y no aprovechables: PLE-PIN-F015 Formato registro de información generación de residuos aprovechables y no aprovechables. - Residuos peligrosos: PLE-PIN-F004 Formato registro de información generación de residuos peligrosos, especiales y de manejo diferenciado/PLE-PIN-F005 -Formato de evaluación de transporte de residuos- Residuos especiales: PLE-PIN-F005 Formato de evaluación de transporte de residuos - Formato inspecciones ambientales a los proveedores de bienes y servicios priorizados y evaluará en PLE-PIN-F010. R17 GCI: Adjuntan acta de inicio del contrato para el mantenimiento preventivo y correctivo del parque automotor, cuando la evidencia del control correspondiente es el formulario de seguimiento del informe de verificación de la SDA. R19 GCI: No se remite información relacionada para el control del riesgo R20 GCI: No se remite información relacionada para el control del riesgo R21 GCI: Anexan documento en excel que relaciona la contratación de la entidad, pero la evidencia del control corresponde al acta y/o grabación de la sesión del comité
Bosa	R7 IVC: Se remiten soportes del control entre actas GET-IVC-F080 y el control solicitado para tener presente como recomendación corresponde a formato de evidencia de reunión GDI-GPD-F029 R13 GCI: Remite inspecciones del mes de abril de las sedes concertadas, pero se recuerda que estás inspecciones son bimestrales faltaría un control por sede para el período del reporte, se recomienda presentar los controles en la versión actualizada del formato PLE-PLIN-F009 R14 GCI: Remite inspecciones del mes de abril de las sedes concertadas, pero se recuerda que estás inspecciones son bimestrales faltaría un control por sede para el período del reporte, se recomienda presentar los controles en la versión actualizada del formato PLE-PLIN-F009 R19 GCI: Se recomendación utilizar el formato de evidencia revisión de la planta eléctrica empleando el PLE-PIN-F013 actualizado en MATIZ R20 GCI: Adjuntan como control acta y presentación del último comité de la vigencia 2025, dónde se aprobaron plan de acción 2026, pero no adjuntan la evidencia que se pide que es el formulario del plan de acción de cada vigencia. R21 GCI: Anexan estudios previos y formatos de evaluación de criterios ambientales que no corresponde a la evidencia solicitada ya que corresponde a el acta y/o grabación de la sesión del comité. R22 GCI: Remiten excel con seguimiento propio de los PINES abiertos pero el control solicitado corresponde a las comunicaciones oficiales y el reporte en el aplicativo web de la SDA.
Kennedy	R17 GCI: No se adjunta el formulario de Verificación y la Secretaría Distrital de ambiente y adicionalmente se presenta técnico-mecánica vencida del vehículo de placas OCK 413
Fontibón	R18 GCI: En el comportamiento del control reporta que no cuenta con equipos que empleen gas refrigerante, por lo tanto, es importante verificar si en los cuartos en los cuales se encuentran las UPS se poseen aires acondicionados, de ser así es aplicable el control para este riesgo.
Engativá	R15 GCI: Anexan formatos correspondientes al control, pero hasta el mes de marzo de 2026, cuándo el período evaluado compete a los meses de enero a abril de 2026 R18 GCI: Remiten correos solicitando al área correspondiente del mantenimiento de los sistemas de aire acondicionado, pero estos no son los solicitados como evidencia del control ya que para este riesgo es la ejecución del contrato del mantenimiento realizado. R19 GCI: Se recomendación utilizar el formato de evidencia revisión de la planta eléctrica empleando el PLE-PIN-F013 actualizado en MATIZ
Suba	R13 GCI: Se anexan inspecciones ambientales de los meses de febrero y marzo de la sede Casa de la Participación en una versión desactualizada del formato PLE-PINF009, además no se presenta inspección de las otras sedes concertadas (Casa de las Villas, Casa del Deporte y sede principal Casa de la Alcaldía). R14 GCI: Se anexan inspecciones ambientales de los meses de febrero y marzo de la sede Casa de la Participación en una versión desactualizada del formato PLE-PINF009, además no se presenta

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
	inspección de las otras sedes concertadas (Casa de las Villas, Casa del Deporte y sede principal Casa de la Alcaldía). R22 GCI: Remite matriz del estado de los pines, sin embargo, no se evidencian comunicaciones oficiales ni el reporte en el aplicativo web de la SDA.
Barrios Unidos	R7 IVC: El reporte comprende hasta el mes de abril, por lo tanto, no se anexaron las evidencias correspondientes para este periodo, al igual que para el mes de febrero. R21 GCI: No se adjuntan las actas de sesión de los comités de contratación.
Teusaquillo	Presenta todas las evidencias de los controles establecidos, dando cumplimiento al reporte cuatrimestral.
Los Mártires	R13 GCI: Remite inspecciones sin embargo son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009. R14 GCI: Remite inspecciones sin embargo son presentadas en una versión desactualizada del formato PLE-PLIN-F009. R15 GCI: Remite información sin embargo son presentadas en una versión desactualizada de los formatos PLE-PLIN-F004 y PLE-PLIN-F015 . R20 GCI: No adjuntan evidencia para el riesgo.
Antonio Nariño	R13 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero y abril solo de la sede principal no de todas las sedes concertadas R14 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero y abril solo de la sede principal no de todas las sedes concertadas R15 GCI: No se remite información relacionada para el control del riesgo R20 GCI: Adjuntan plan de austeridad del gasto de la vigencia 2026, pero no adjuntan la evidencia del control que se pide que es el formulario del plan de acción de cada vigencia. R21 GCI: Anexan conceptos de criterios ambientales de varios procesos, esto no corresponde a la evidencia del control solicitado que es el acta y/o grabación de la sesión del comité.
Puente Aranda	R20 GCI: Adjuntan comité ambiental del segundo semestre de 2025, pero no adjuntan la evidencia del control que se pide correspondiente al formulario del plan de acción de cada vigencia.
La Candelaria	No presenta evidencias de reunión en las que se especifique la gestión de los residuos generados en operativos de limpieza de cambuches, llantatones o similares No presentó el reporte de riesgos ambientales para el cuatrimestre de los correspondientes R13 GCI, R14 GCI, R15 GCI, R16 GCI, R17 GCI, R18 GCI, R19 GCI, R20 GCI, R21 GCI Y R22 GCI, solamente reportan en la matriz el comportamiento de los controles pero al no aportar las evidencias no es posible verificar la implementación de los controle; si bien desde la Oficina Asesora de Planeación se remitieron las indicaciones y enlace de repositorio.
Rafael Uribe Uribe	R13 GCI: Se anexan inspecciones ambientales de los meses de enero, febrero, marzo y abril de la sede principal sin embargo no se evidencia inspecciones ambientales a la sede Casa Amarilla. R14 GCI: Se anexan inspecciones ambientales de los meses de enero, febrero, marzo y abril de la sede principal sin embargo no se evidencia inspecciones ambientales a la sede Casa Amarilla. R17 GCI: Se presentan técnico-mecánicas al día de los vehículos del parque automotor, sin embargo, no se evidencia el formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente. R20 GCI: Se adjunta un acta de reunión de proyección del presupuesto para el PIGA 2026, sin embargo, no se evidencia el formulario del plan de acción de la vigencia.
Ciudad Bolívar	R07 IVC: Anexan formatos correspondientes al control, pero hasta el mes de marzo de 2026, cuándo el período evaluado compete a los meses de enero a abril de 2026. R17 GCI: Se presentan técnico-mecánicas al día de los vehículos del parque automotor, sin embargo, no se evidencia el formulario de seguimiento del informe de verificación de la Secretaría Distrital de Ambiente. R22 GCI: Remite comunicaciones oficiales, pero, no se evidencia el reporte en el aplicativo web de la SDA.

ALCALDÍA LOCAL	OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES
Sumapaz	R13 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero, marzo y abril de las sedes concertadas, se recomienda presentar los controles en la versión actualizada del formato PLE-PLIN-F009 R14 GCI: Remite inspecciones de los meses de febrero, marzo y abril de las sedes concertadas, se recomienda presentar los controles en la versión actualizada del formato PLE-PLIN-F009 R15 GCI: Adjuntan todos los formatos relacionados a la evidencia del control, pero se recomienda utilizar la versión actualizada del formato de MATIZ

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 tres (03) riesgos materializados, ubicados en los procesos: un (1) riesgo en Servicio a la Ciudadanía y dos (2) riesgos en Relaciones Estratégicas.

En la siguiente tabla se pueden evidenciar los riesgos materializados en el nivel central, 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 a los Derechos de Petición.	Incumplimiento por parte de los responsables funcionales de brindar respuesta oportuna a las peticiones ciudadanas ingresadas o registradas en los términos que la Ley lo demanda, materializando la no respuesta, o la extemporaneidad de estas.	Ejecución y Administración de procesos	480 Antonio Narino 484 Candelaria 490 Fontibón 492 Usaquén 493 Usme 496 Suba 531 Usme 532 Tunjuelito 536 Bosa 538 Fontibón 540 Candelaria 544 Usaquén 546 Antonio Narino 547 suba 572 Antonio Nariño 574 Bosa 575 Candelaria 579 Fontibón 581 ciudad Bolivar 582 Kennedy 583 mártires 588 Suba 589 Sumapaz 591 Tunjuelito 592 Usaquén 593 Usme

Proceso	Riesgo	Descripción	Tipología	Plan de mejoramiento asociado
				Todos los planes relacionados en estado abierto.
Relaciones estratégicas	R3	Posibilidad de afectación reputacional por la inoportuna atención de las dependencias internas de la SDG a las respuestas de los derechos de petición solicitadas por las corporaciones de elección popular.	Ejecución y Administración de procesos	No reportan formulación de Plan de Mejora Interno
Relaciones estratégicas	R4	Posibilidad de afectación reputacional por la inoportuna atención de las dependencias de la SDG a las respuestas de los cuestionarios de las proposiciones solicitadas por las corporaciones de elección popular de acuerdo a los términos señalados en la normatividad vigente.	Ejecución y Administración de procesos	No reportan formulación de Plan de Mejora Interno

Fuente: Matrices de monitoreo I cuatrimestre 2026

Análisis materialización de riesgos – alertas

- **Servicio al ciudadano:** Se evidenció reincidencia en la materialización del riesgo No. 1 de este proceso, el cual ya había sido reportados como materializados durante los monitoreos de riesgos realizados en la vigencia 2025 y registrados en los respectivos informes de monitoreo. El proceso registra planes de mejoramiento originados en hallazgos cuya fecha de apertura corresponde a los años 2024 y 2025. Se presenta esta alerta para que se verifique la reincidencia del riesgo y la efectividad de las acciones establecidas, por parte de la primera línea de defensa y tercera línea de defensa.
- **Relaciones estratégicas:** Se evidenció reincidencia en la materialización de los riesgos de gestión No. 3 y No. 4 de este proceso, los cuales ya habían sido reportados como materializados durante los monitoreos de riesgos realizados en la vigencia 2025 y registrados en los respectivos informes de monitoreo. Adicionalmente, se observó que, frente a estas materializaciones, el proceso no ha reportado la formulación de planes de mejoramiento internos orientados a prevenir su recurrencia.

Nivel Local

De acuerdo con el reporte para el monitoreo de riesgos realizado por las veinte (20) Alcaldías Locales, se evidenció la materialización de tres (03) riesgos ubicados en las localidades de Fontibón y Tunjuelito.

Desde la segunda línea de defensa se observa que solo un (1) riesgo materializado cuenta con plan de mejoramiento asociado, lo que deriva para los riesgos materializados sin plan de mejora 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
Fontibón	R8	GCI: Posibilidad de afectación reputacional por baja ejecución de los recursos programados durante la vigencia en el Plan Anual de Caja - PAC	Ejecución y Administración de procesos	No reportan formulación de plan de mejoramiento interno.
Tunjuelito	R1	GPL: Posibilidad de afectación económica y reputacional por la inadecuada identificación de las necesidades y/o problemas de la población y potencialidades y/o capacidades del territorio en la gestión del desarrollo local que conduzca a una respuesta óptima y oportuna por parte de las administraciones Distrital y Local.	Ejecución y Administración de procesos	No reportan formulación de Plan de Mejora Interno
Tunjuelito	R10	GCI: Afectación reputacional por la publicación inoportuna de la documentación que hace parte de los procesos contractuales en las plataformas estatales (SECOP I, SECOP II, Tienda Virtual, Contratación a la Vista, SIPSE).	Ejecución y Administración de procesos	Registran reporte de Plan 102 para el manejo de dicha materialización, pero este número de Plan de Mejora NO corresponde a ningún Plan de Mejora Interno vigente.

Fuente: Matrices de monitoreo I CUATRIMESTRE 2026

Análisis materialización de riesgos – alertas

- **Fontibón:** Se evidenció la materialización de un (1) riesgo de gestión. Al respecto, la Alcaldía Local no reportó la formulación de un plan de mejoramiento interno para el tratamiento del riesgo No. 8. Adicionalmente, se observó que la materialización de este riesgo es reincidente, al haber sido reportada en monitoreos anteriores.
- **Tunjuelito:** Se evidenció la materialización de dos (2) riesgos de gestión. La Alcaldía Local no reportó la formulación de un plan de mejoramiento interno para el tratamiento del riesgo No. 1. Por otra parte, para el riesgo No. 10 se registró el plan de mejoramiento No. 102; sin embargo, se verificó que dicho plan no corresponde a ningún plan de mejoramiento interno vigente en la Entidad.



ANÁLISIS MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS VIGENCIA 2025

A continuación, se presenta el consolidado de los riesgos materializados durante la vigencia 2025:

Trimestre	Nivel	Proceso / Alcaldía Local	Riesgo materializado
I	Nivel Central	Relaciones Estratégicas	R3
I	Nivel Central	Relaciones Estratégicas	R4
I	Nivel Central	Servicio al Ciudadano	R1
I	Nivel Local	Bosa – Gestión Pública Territorial Local	R3
I	Nivel Local	Bosa – Gestión Corporativa Institucional	R5
II	Nivel Central	Servicio a la Ciudadanía	R1
II	Nivel Central	Relaciones Estratégicas	R3
II	Nivel Local	Chapinero – Gestión Corporativa Institucional	R23
II	Nivel Local	Santa Fe – Gestión Corporativa Institucional	R9
II	Nivel Local	Santa Fe – Gestión Corporativa Institucional	R12
II	Nivel Local	Bosa – Gestión Pública Territorial	R3
II	Nivel Local	Bosa – Inspección, Vigilancia y Control	R7
II	Nivel Local	Fontibón – Gestión Corporativa Institucional	R8
II	Nivel Local	Fontibón – Gestión Corporativa Institucional	R11
III	Nivel Central	Servicio a la Ciudadanía	R1
III	Nivel Central	Planeación Institucional	R3
III	Nivel Local	Tunjuelito – Gestión del Patrimonio Documental	R29
III	Nivel Local	Bosa – Gestión Corporativa Institucional	R12

Consolidado materialización de riesgos 2025

Concepto	Cantidad
Riesgos materializados en el Nivel Central	7
Riesgos materializados en el Nivel Local	11
Total de riesgos materializados registrados	18

Principales observaciones

- **Servicio a la Ciudadanía** – Riesgo R1 fue el único riesgo del Nivel Central que se materializó de manera recurrente en los tres cuatrimestres de 2025, evidenciando persistencia en el incumplimiento de los tiempos de respuesta a los derechos de petición.



- **Relaciones Estratégicas** presentó materialización en el primer y segundo cuatrimestre mediante los riesgos R3 y R4, asociados a la atención de requerimientos de las corporaciones de elección popular.
- En el tercer cuatrimestre se incorporó la materialización del riesgo R3 de Planeación Institucional, relacionado con la gestión de proyectos de inversión.
- La Alcaldía Local de Bosa concentró el mayor número de eventos materializados durante la vigencia (R3, R5, R7 y R12), seguida por Santa Fe, Fontibón y Tunjuelito.
- Predominaron los riesgos de Ejecución y Administración de Procesos, mientras que los riesgos de Corrupción (R23 y R29) y Ambientales (R7) fueron menos frecuentes, pero requieren seguimiento especial por la naturaleza de sus impactos.
- Se evidencia la reincidencia de algunos riesgos y la ausencia de planes de mejoramiento en varios casos del nivel local, lo que sugiere la necesidad de fortalecer el seguimiento a las acciones correctivas y preventivas para reducir la repetición de eventos.

RANKING DE RESULTADOS I CUATRIMESTRE 2026

VERIFICACIÓN DE EVIDENCIAS SOBRE LOS CONTROLES

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.

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

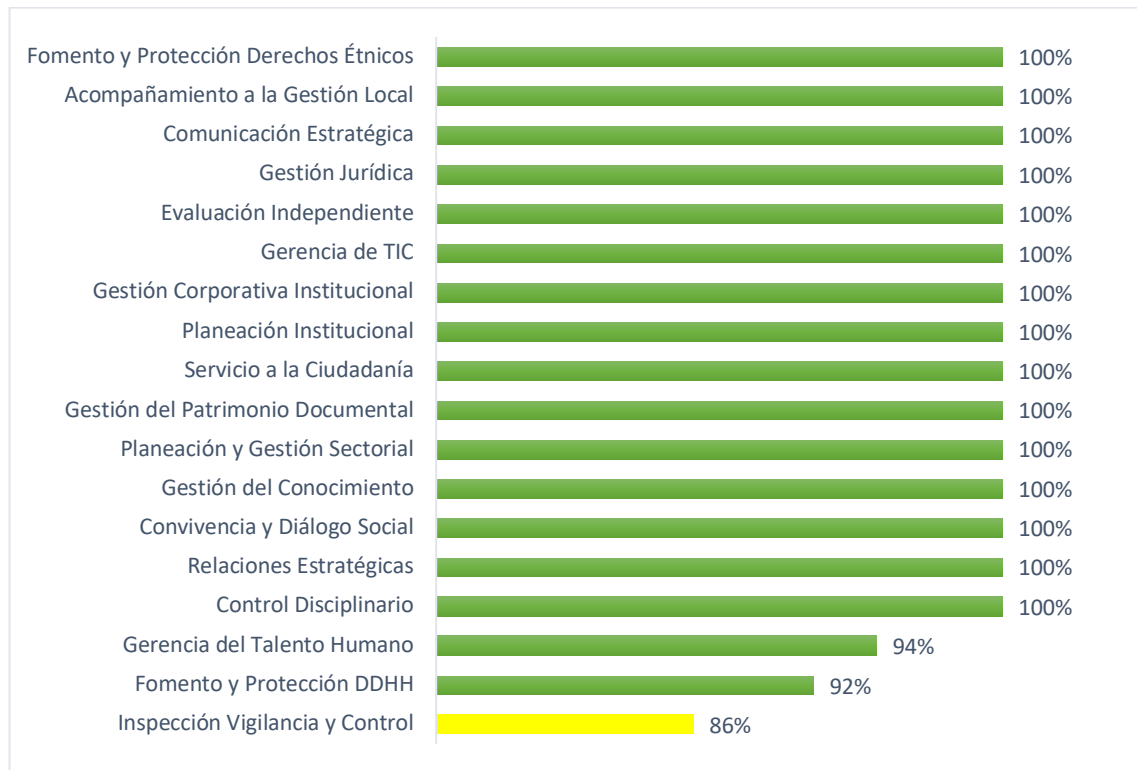
- **Sobresaliente:** corresponde a los resultados equivalentes al 91% o más, lo que representa un cumplimiento adecuado en el reporte.
- **Aceptable:** corresponde a los resultados entre el 76,00% y el 90,99%, lo que representa un cumplimiento básico en el reporte.
- **Deficiente:** corresponde a los 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 primer cuatrimestre de 2026:



Nivel central

Gráfica 4 Ranking de cumplimiento Nivel central



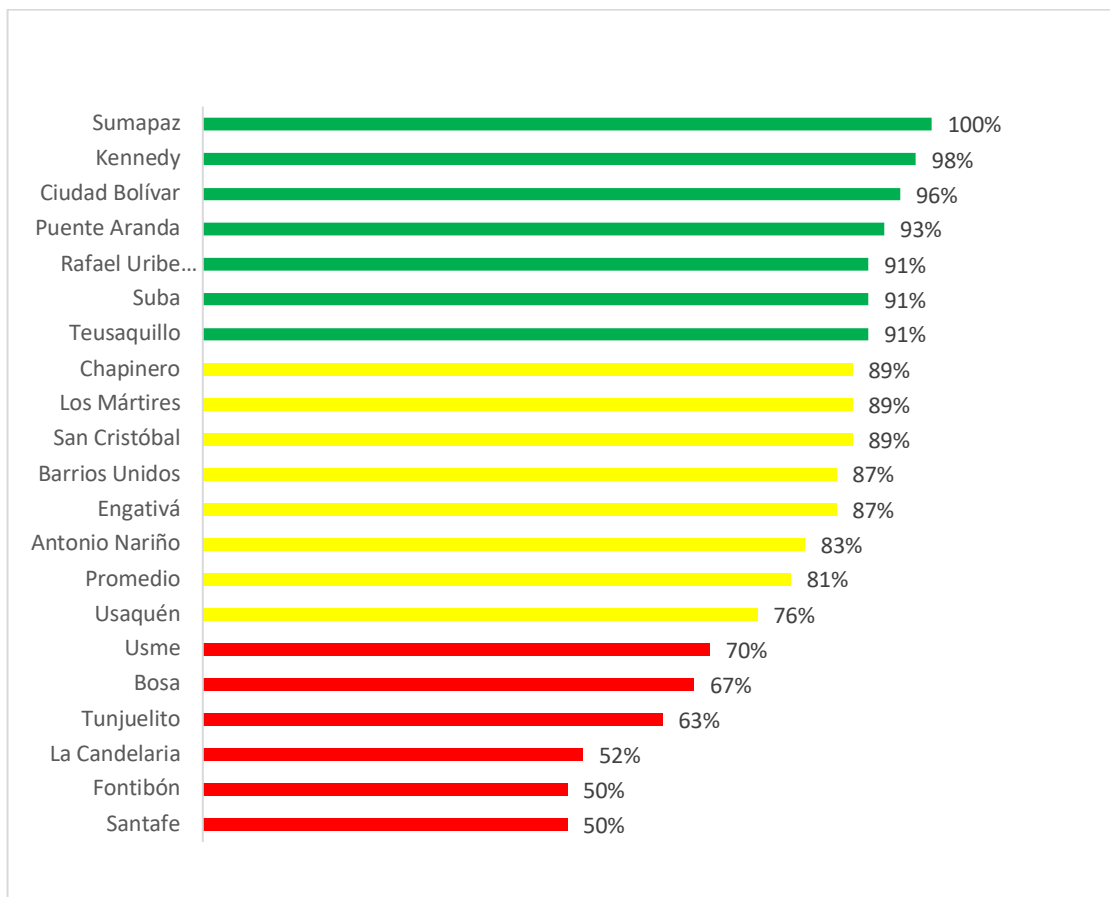
Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Los anteriores resultados muestran un promedio de cumplimiento del **98%** por parte de los 18 procesos el nivel central con un aumento de 16 puntos porcentuales frente a la medición del III cuatrimestre de 2025 la cual tuvo una valoración del 82%.

Con respecto al incremento de estos 16 puntos porcentuales se debe tener en durante el período de monitoreo mejoro la calidad en el reporte de la información por parte de los procesos, todos los procesos reportaron el respectivo informe de monitoreo de conformidad con los lineamientos y términos establecidos.

Nivel local

Gráfica 5. Ranking de cumplimiento Nivel local



Fuente: Oficina Asesora de Planeación.

Los resultados muestran un promedio de cumplimiento del **81%** por parte de las 20 alcaldías locales. El nivel de cumplimiento aumentó para este periodo teniendo en cuenta que para el III cuatrimestre 2025 el nivel de cumplimiento se ubicó en 67%.

Con respecto a este aumentó de 14 puntos porcentuales se debe tener en cuenta que la calidad en el reporte de la información por parte de las alcaldías locales mejoró y la totalidad de alcaldías locales presentaron el respectivo informe de monitoreo.



RECOMENDACIONES Y ASPECTOS POR MEJORAR

A continuación, se relacionan las recomendaciones frente al reporte de monitoreo:

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. 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.
3. 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.
4. De manera permanente en cada informe de monitoreo presentado por la Oficina Asesora de Planeación se han presentado las respectivas recomendaciones frente a los riesgos materializados sin que estas hayan sido adoptadas por los procesos y Alcaldías Locales.
5. 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.
6. Comparando con respecto al periodo cuatrimestre I de la vigencia inmediatamente anterior hubo el aumento de un riesgo materializado, en vigencia 2025 IQ: 5 riesgos, vigencia 2026 IQ: 6 riesgos.

OBSERVACIONES MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS VIGENCIA 2025

- **Servicio a la Ciudadanía** – Riesgo R1 fue el único riesgo del Nivel Central que se materializó de manera recurrente en los tres cuatrimestres de 2025, evidenciando persistencia en el incumplimiento de los tiempos de respuesta a los derechos de petición. En este caso por parte del líder de proceso se debe evaluar qué situación se viene presentando con los planes de mejoramiento formulados ya que a pesar de tener planes por cada alcaldía formulados y en ejecución se continúa materializando el riesgo R1.
- **Relaciones Estratégicas** presentó materialización en el primer y segundo cuatrimestre mediante los riesgos R3 y R4, asociados a la atención de requerimientos de las corporaciones de elección popular.



Se relaciona plan de mejora formulado, pero a pesar de contar con este plan persiste la materialización del riesgo, se debe validar la falta de eficacia de las acciones formuladas o qué situación se ha presentado para evitar una nueva materialización.

- Se evidencia la reincidencia de algunos riesgos y la ausencia de planes de mejoramiento en varios casos del nivel local, lo que sugiere la necesidad de fortalecer el seguimiento a las acciones correctivas para reducir la repetición de eventos.
- Durante el tercer cuatrimestre se materializó el Riesgo R3 del proceso de Planeación Institucional, relacionado con la gestión de proyectos de inversión y el cumplimiento de metas institucionales.
- En el Nivel Local, los riesgos materializados correspondieron a las siguientes Alcaldías Locales y procesos:
 - Alcaldía Local de Bosa: materialización de los riesgos R3 (Gestión Pública Territorial), R5 y R12 (Gestión Corporativa Institucional) y R7 (Inspección, Vigilancia y Control), siendo la localidad con el mayor número de eventos registrados durante la vigencia.
 - Alcaldía Local de Chapinero: materialización del Riesgo R23 en el proceso de Gestión Corporativa Institucional, correspondiente a un riesgo de corrupción.
 - Alcaldía Local de Santa Fe: materialización de los riesgos R9 y R12 en el proceso de Gestión Corporativa Institucional, evidenciando debilidades en la ejecución de los controles administrativos.
 - Alcaldía Local de Fontibón: materialización de los riesgos R8 y R11 del proceso de Gestión Corporativa Institucional, relacionados con la ejecución de actividades administrativas.
 - Alcaldía Local de Tunjuelito: materialización del riesgo R29 en el proceso de Gestión del Patrimonio Documental, clasificado como riesgo de corrupción.
 - La Alcaldía Local de Bosa concentró el mayor número de riesgos materializados durante la vigencia 2025, lo que sugiere la necesidad de fortalecer el seguimiento a la efectividad de los controles y a la implementación de acciones de mejora.
- Se evidencia la recurrencia de algunos riesgos en diferentes cuatrimestres, particularmente en Bosa y en el proceso de Servicio a la Ciudadanía, lo cual indica que las acciones implementadas no han sido completamente eficaces para eliminar las causas que originan su materialización.
- Aunque los riesgos de corrupción y ambientales representan un menor número de eventos frente a los riesgos operativos, su impacto potencial hace necesario mantener un monitoreo permanente y fortalecer los mecanismos preventivos, especialmente en las Alcaldías Locales de Chapinero, Tunjuelito y Bosa.
- Los informes de monitoreo de riesgos de gestión y corrupción de la vigencia 2025 se encuentran publicados en los siguientes enlaces de la página web:

Informe de monitoreo de riesgos	Enlace
I cuatrimestre 2025	https://www.gobiernobogota.gov.co/sites/default/files/2025-07/informe_monitoreo_de_riesgos_i_cuatrimstre_2025.pdf

II cuatrimestre 2025	https://www.gobiernobogota.gov.co/sites/default/files/2025-11/Informe%20monitoreo%20de%20riesgos%20II%20cuatrimestre%202025%20-%20OAP.pdf
III cuatrimestre 2025	https://www.gobiernobogota.gov.co/sites/default/files/2026-03/Informe_monitoreo_de_riesgos_iii_cuatrimstre_2025.pdf