

MEMORANDO

Código Depend.: 2310300

Para: VICTOR HERNANDO MURILLO HURTADO OFICINA ASESORA DE PLANEACION VICTOR HUGO QUINTERO MARIN OFICINA DE TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y LAS COMUNICACIONES ANGELICA MARIA ACUNA PORRAS SUBSECRETARIA JURIDICA DISTRITAL MAURICIO ALEJANDRO MONCAYO VALENCIA DESPACHO DE LA SECRETARIA JURIDICA DISTRITAL MARIA FERNANDA QUIJANO VASQUEZ DIRECCION DE GESTION CORPORATIVA

De: OFICINA DE CONTROL INTERNO

Asunto: INFORME DE SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCION 2025

Referenciado(s)

N/A

Respetado Doctor Moncayo:

En cumplimiento del Plan Anual de Auditoría 2025 V3, de manera atenta remito informe final de seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción, programados para la vigencia 2025 en la Secretaría Jurídica Distrital – SJD, que hacen parte del Programa de Transparencia y Ética Pública 2025.

Este informe se da a conocer al señor Secretario en cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto 648 de 2017 – Artículo 16. “Adiciónese al Capítulo 4 del título 21, Parte 2, Libro 2 del Decreto 1083 de 2015, los siguientes artículos: (...) Parágrafo 1. Los informes de auditoría, seguimientos y evaluaciones tendrán como destinatario principal al representante legal de la entidad y al Comité de Coordinación de Control Interno y/o Comité de auditoría y/o junta directiva, y deberán ser remitidos al nominador cuando éste lo requiera”.

Así mismo, se remite a la Oficina Asesora de Planeación, a la Oficina de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones, a la Dirección de Gestión Corporativa y a la Subsecretaria Jurídica para conocimiento y toma de las acciones pertinentes, y a los miembros del Comité Institucional de Coordinación de Control Interno.

Página número 1 de 2

Documento Electrónico: ec5df792-dc19-4aee-b0cf-70a1ceedd17d

Carrera 8 No. 10 – 65
Código Postal: 111711
Tel: 3813000
www.bogotajuridica.gov.co
Info: Línea 195

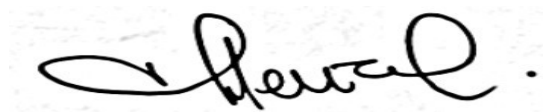
**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**

SECRETARÍA JURÍDICA DISTRITAL

CLASIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN: PÚBLICA

2311520-FT-018 Versión 03

Atentamente,



OLGA MILENA CORZO ESTEPA

c.c.e.:


Anexo: N/A

Anexos Digitales: 2

Proyectó: MARTHA MIREYA SANCHEZ FIGUEROA-OFICINA DE CONTROL INTERNO

Revisó: OLGA MILENA CORZO ESTEPA-OFICINA DE CONTROL INTERNO |

Aprobó: OLGA MILENA CORZO ESTEPA-OFICINA DE CONTROL INTERNO

	OFICINA DE CONTROL INTERNO Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025
--	--

1. OBJETIVO

Realizar el seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción, programados para la vigencia 2025 en la Secretaría Jurídica Distrital – SJD, que hacen parte del Programa de Transparencia y Ética Pública 2025.

2. ALCANCE

Mapa de riesgos de corrupción de la Secretaría Jurídica Distrital, con corte a abril 30 de 2025, que incluye los riesgos que se hayan gestionado mediante este instrumento y que contengan tipologías asociadas a otro sistema implementado en la entidad, como son SARLAFT y Cumplimiento normativo.

3. CRITERIOS

- Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”
- Decreto 1083 de 2015 “Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública”
- Decreto 648 de 2017 “Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentario Único del Sector de la Función Pública”.
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas – Versión 6, Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Política de Administración de Riesgos 2310100-OT-004 versión 4.
- Procedimiento Gestión de Riesgos - 2310100-PR-006
- Mapa de riesgos de corrupción de la SJD
- Programa de Transparencia y Ética Pública 2025
- Anexo técnico – Programas de Transparencia y Ética Pública de Secretaría de Transparencia

4. METODOLOGÍA

- Revisión y análisis de las matrices de corrupción de gestión de los 17 procesos de la Secretaría Jurídica Distrital – corte 31 de mayo de 2025
- Revisión de planes de manejo de corrupción.
- Verificación del monitoreo de riesgos de corrupción.
- Revisión documental de los documentos asociados a riesgos de corrupción en la Secretaría Jurídica Distrital.

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

a. Mapa de riesgos de corrupción 2025

La matriz de riesgos de corrupción de la SJD está conformada por Diecisiete (17) riesgos de corrupción, el detalle se presenta a continuación:

Carrera 8 No. 10 – 65
Código Postal: 111711
Tel: 3813000
www.bogotajuridica.gov.co
Info: Línea 195




	OFICINA DE CONTROL INTERNO Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025
--	--


Tabla No. 1. Identificación de riesgos por proceso

Proceso	Total Riesgos	Evento potencial	Tipo de proceso
Atención a la Ciudadanía	1	1 Rara Vez	Estratégico
Control Interno Disciplinario	1	1 Rara Vez	Control y Evaluación
Evaluación independiente	1	1 Rara Vez	Control y Evaluación
Gestión Administrativa	1	1 Rara Vez	Apoyo
Gestión Administrativa	1	2 Improbable	Apoyo
Gestión Contractual	1	1 Rara Vez	Apoyo
Gestión de las Comunicaciones	1	2 Improbable	Estratégico
Gestión de TIC	1	2 Improbable	Estratégico
Gestión del Talento Humano	1	1 Rara Vez	Estratégico
Gestión Disciplinaria Distrital	Sin riesgo de corrupción identificado		
Gestión Documental	1	1 Rara Vez	Estratégico
Gestión Financiera	1	1 Rara Vez	Apoyo
Gestión Judicial y Extrajudicial del Distrito Capital	1	1 Rara Vez	Misional
Gestión Jurídica Distrital	1	1 Rara Vez	Misional
Gestión Normativa y Conceptual	1	1 Rara Vez	Misional
Inspección Vigilancia y Control ESAL	1	1 Rara Vez	Misional
Notificaciones	Sin riesgo de corrupción identificado		
Planeación y mejora continua	1	3 Posible	Estratégico
Total	17 riesgos		

A continuación, se presentan las calificaciones de los procesos por Zona de riesgo:

Tabla No. 2. Identificación de riesgos por proceso y Zona de Riesgo Inherente y Residual

PROCESO	Riesgo Inherente				Riesgo Residual			
	E	A	M	B	E	A	M	B
Atención a la Ciudadanía		1						1
Control Interno Disciplinario		1				1		
Evaluación Independiente		1						1
Gestión Administrativa			1					1
Gestión Administrativa			1					1
Gestión Contractual		1				1		
Gestión de las Comunicaciones		1				1		
Gestión de TIC		1					1	
Gestión de Talento Humano	1				1			
Gestión Disciplinaria Distrital								
Gestión Documental		1				1		
Gestión Financiera		1				1		
Gestión Judicial y Extrajudicial del Distrito Capital		1				1		
Gestión Jurídica Distrital			1					1
Gestión Normativa y Conceptual		1				1		
IVC - ESAL			1				1	
Notificaciones								
Planeación y Mejora Continua	1						1	

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

PROCESO	Riesgo Inherente				Riesgo Residual			
	E	A	M	B	E	A	M	B
Total	2	10	4		1	7	3	5

Teniendo en cuenta la Política de Administración del riesgo vigente, se procedió a verificar

b. Evaluación formulación de riesgos de corrupción 2025:

Es necesario que en la descripción del riesgo concurren los componentes de su definición, así:

ACCIÓN U OMISIÓN + USO DEL PODER + DESVIACIÓN DE LA GESTIÓN DE LO PÚBLICO + EL BENEFICIO PRIVADO.

Con el fin de facilitar la identificación de riesgos de corrupción y evitar que se presenten confusiones entre un riesgo de gestión y uno de corrupción, se sugiere la utilización de la matriz de definición de riesgo de corrupción, que incorpora cada uno de los componentes de su definición. De acuerdo con la siguiente matriz, si se marca con una X en la descripción del riesgo que aparece en cada casilla quiere decir que se trata de un riesgo de corrupción:

MATRIZ: DEFINICIÓN DEL RIESGO DE CORRUPCIÓN				
Descripción del riesgo	Acción u omisión	Uso del poder	Desviar la gestión de lo público	Beneficio privado
Posibilidad de recibir o solicitar cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de celebrar un contrato.	X	X	X	X



Fuente: Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República.

Fuente: DAFP Guía para la administración del riesgo y Diseño de controles


A continuación, se detalla la verificación de la valoración del riesgo y se hace una verificación frente a la formulación del mismo:

Tabla No. 3. Riesgos de Corrupción de la SJD por Proceso.


No.	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	FORMULACIÓN
2311000-2	ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA	Posibilidad de afectación reputacional por suministrar los datos personales de los ciudadanos registrados en el Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas - Bogotá te Escucha para favorecimiento propio a cambio de dádivas, comisiones u	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación

 	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025


No.	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	FORMULACIÓN
		otro beneficio por parte de terceros.				
2310430-2	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	Posibilidad de utilización indebida o manipulación de información reservada de los procesos disciplinarios por parte de los servidores y/o colaboradores que adelantan los procesos disciplinarios para perjudicar a un tercero o beneficiarlo con los resultados del proceso, en virtud a un conflicto de intereses.	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2310300-1	EVALUACIÓN INDEPENDIENTE	Posibilidad de recibir o solicitar por parte de los servidores y/o contratistas que participan en el proceso auditor, cualquier dádiva o beneficio a nombre propio o de terceros con el fin de omitir la comunicación de hechos irregulares conocidos por la Oficina de Control Interno.	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2311500-1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Posibilidad de que por acción u omisión, se desvíen recursos de la caja menor, para beneficio propio o de terceros.	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo MODERADA	Sin observación
2311500-2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Posibilidad de modificar o alterar información que va ser divulgada, por parte del servidor o contratista que ejerza la labor, con el fin de ocultar, manipular u omitir información relevante para beneficiar a un tercero.	2 Improbable	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Es necesario definir la estructura del Riesgo como lo plantea la "versión 4 de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, de 2018": ACCIÓN U OMISIÓN + USO DEL PODER + DESVIACIÓN DE LA GESTIÓN DE LO PÚBLICO + EL BENEFICIO PRIVADO.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO	
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025	


No.	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	FORMULACIÓN
						De igual manera, en la definición del factor y la clasificación del Riesgo, se debe seguir la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 6 - Noviembre de 2022", teniendo en cuenta que la clasificación "Fraude Interno", no corresponde a el factor "Procesos" como está plantado el Riesgo.
2311600-1	GESTIÓN CONTRACTUAL	Posibilidad de suscribir contratos, en la modalidad de contratación directa o adjudicar un proceso de selección, tales como licitación pública, selección abreviada, concurso de méritos o mínima cuantía a un oferente que se encuentre inmerso en LA/FT.	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2300100-1	GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES	Posibilidad de modificar o alterar información que va ser divulgada, por parte del servidor o contratista que ejerza la labor, con el fin de ocultar, manipular u omitir información relevante para beneficiar a un tercero.	2 Improbable	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2310200-1	GESTIÓN DE TIC	Posibilidad de accesos no autorizados y/o indebidos a los sistemas de información, por parte de los servidores, colaboradores o contratistas, con el fin de dar uso no apropiado o exponer la información contenida en los sistemas de información para favorecimiento propio o de un tercero.	2 Improbable	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	FORMULACIÓN
2311300-1	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	Posibilidad de que los funcionarios de la Secretaría Jurídica Distrital puedan influir indebidamente en el desarrollo de sus funciones, obligaciones o en la toma de decisiones por intereses personales o de terceros.	1 Rara Vez	20 Catastrófica	Zona de Riesgo EXTREMA	Se recomienda que el control asociado a la revisión del diligenciamiento de la declaración de Conflicto de Interés registrada por los funcionarios activos en el aplicativo SIDEAP del DASCD, (...)”, sea ejecutada con una frecuencia mayor a la de una vez al año, ya que los potenciales conflictos pueden ser registrados en cualquier momento, y por tanto el deber de darles tratamiento es inmediato.
2311520-1	GESTIÓN DOCUMENTAL	Posibilidad de afectación económica y/o reputacional por deterioro, extravío y/o pérdida de la documentación que se encuentra en soportes físicos y digitales debido a posibles comportamientos no éticos de los servidores para el favorecimiento de terceros.	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2311400-1	GESTIÓN FINANCIERA	Posibilidad de que por acción u omisión se vulneren las claves de ingreso al sistema BOGDATA y se manipule la información del aplicativo por parte de los servidores o colaboradores del proceso para beneficio propio o de terceros.	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2310450-3	GESTIÓN JUDICIAL Y EXTRAJUDICIAL DEL DISTRITO CAPITAL	Posibilidad de modificación o alteración indebida de la información registrada en el Sistema de Información de Procesos judiciales y extrajudiciales, por parte de los servidores o colaboradores del	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	PROCESO	RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	FORMULACIÓN
		proceso, para beneficio propio o de un tercero.				
2310400-1	GESTIÓN JURÍDICA DISTRITAL	Posibilidad de emitir un análisis de vigencia normativa que favorezca un interés particular.	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo MODERADA	Sin observación
2310460-2	GESTIÓN NORMATIVA Y CONCEPTUAL	Posibilidad de aceptación de dadivas, comisiones o cualquier otro beneficio, por parte de servidores o colaboradores de la dependencia, así como ceder ante la presión indebida de terceros para desconocer el marco normativo aplicable en la revisión de proyectos normativos.	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sin observación
2310470-1	INSPECCIÓN VIGILANCIA Y CONTROL ESAL	Posibilidad de que por acción u omisión se altere o modifique la información aportada por las ESAL en el trámite de expedición del certificado de inspección vigilancia y control de entidades sin ánimo de lucro, para beneficio propio o de un tercero.	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo MODERADA	Sin observación
2310100-5	PLANEACIÓN Y MEJORA CONTINUA	Posibilidad de recibir cualquier dádiva por parte de los servidores y/o colaboradores del proceso para omitir o alterar información en el proceso de rendición de cuentas (Informes de Gestión, diálogos ciudadanos, audiencia pública) con el fin de ocultar la realidad respecto a los resultados obtenidos con relación a la planeación institucional, las metas y los proyectos de inversión, para beneficio propio o de un tercero.	3 Posible	10 Mayor	Zona de Riesgo EXTREMA	Sin observación

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

c. Evaluación de controles:


La Oficina de Control Interno realizó seguimiento a los controles de acuerdo con los lineamientos dados por la “Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas V6”, iniciando con la concepción formal del control el cual debe contemplar tres (3) características para la redacción. “a) responsable de ejecutar el control, b) acción y c) complemento”, este último debe aludir la “periodicidad, como se realiza la actividad del control, que pasa con las observaciones o desviaciones y la evidencia de ejecución del control” y el manual de gestión del riesgo adoptado por la entidad.

De acuerdo con los riesgos establecidos en los mapas de riesgos de la Secretaría Jurídica Distrital de Gobierno, se efectuó el análisis de la descripción de los 23 controles.



Como resultado de la verificación y análisis que realizó el equipo auditor, sobre la formulación del control y asimismo sobre las evidencias aportadas de las actividades descritas en el control dispuestas en el Reporte de Monitoreo de Riesgos de corrupción por cada proceso, se pudo observar varios aspectos que se detallan a continuación:

Tabla No 4. Controles



No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
2311000-2	ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA	Posibilidad de afectación reputacional por suministrar los datos personales de los ciudadanos registrados en el Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas - Bogotá te Escucha para favorecimiento propio a cambio de dádivas, comisiones u otro beneficio	Preventivo	Responsable: Técnico Operativo Periodicidad: Cada vez que se tramite una solicitud de creación o activación de usuario para acceder al Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas - Bogotá te Escucha. (...) Método (Cómo): Cada vez que se crea o activa un usuario para el acceso al Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas - Bogotá te Escucha se hace entrega al colaborador del Acuerdo de Confidencialidad y no divulgación de información (...) Evidencia: Acuerdos de Confidencialidad y no divulgación de información firmados (...)	Verificadas las evidencias se identifica los soportes de Acuerdos I Semestre 2025

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025



No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
		por parte de terceros.	Preventivo	Responsable: Técnico Operativo Periodicidad: Semestral Propósito: Actualización permisos gestores Bogotá Te Escucha. Método: En cada vigencia se solicita a los jefes de las dependencias confirmar los datos de los colaboradores designados como gestores de Bogotá te Escucha quienes tiene acceso al Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas - Bogotá te Escucha. (...)	Verificadas las evidencias se identifica los soportes referentes a "14Creación Usuarios.zip 3-2025-2348_Solicitud datos gestores.
2310430-2	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	Posibilidad de utilización indebida o manipulación de información reservada de los procesos disciplinarios por parte de los servidores y/o colaboradores que adelantan los procesos disciplinarios para perjudicar a un tercero o beneficiarlo con las resultados del proceso, en virtud a un conflicto de intereses.	Preventivo	El director Distrital de Asuntos Disciplinarios cada vez que va a aprobar una decisión disciplinaria analiza que la misma este acorde con las pruebas recaudadas al interior del expediente. En caso de encontrar alguna inconsistencia se devuelve al profesional asignado para que realice los ajustes pertinentes. como evidencia quedan las desiciones en firme las cuales se archivan en el correspondiente expediente y tienen reserva legal.	Verificadas las evidencias se identificaron los soportes referentes a "2025-05-Relación autos 2025 DDAD.
2311500-1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Posibilidad de que por acción u omisión, se desvíen recursos de la caja menor, para beneficio propio o de terceros.	Preventivo	El profesional asignado del proceso Gestión financiera: Realiza arqueo a la caja menor mediante del cotejo de la información física frente a la información registrada en bancos y en libros. En caso de encontrar alguna observación lo evidencian en el formato de arqueo de la Caja Menor. Se deja como evidencia el arqueo de la caja menor firmado por las partes intervinientes. Esta actividad se realizará una vez por trimestre.	Se observa que se establecen dos causas, para cada causa se debe definir un control según la versión 4 de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, de 2018.
2311500-2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	Posibilidad de modificar o alterar información que	Preventivo	El profesional Universitario del proceso de Gestión Administrativa realizará trimestralmente un Inventario	Se observa que se establecen dos causas, para cada causa se debe definir un control según la

 	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025



No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
		va ser divulgada, por parte del servidor o contratista que ejerza la labor, con el fin de ocultar, manipular u omitir información relevante para beneficiar a un tercero.		general de los bienes ubicados en la Bodega de devolutivos y de consumo buscando verificar la información registrada en el Sistema de información contra el inventario físico. En caso de presentarse alguna novedad de sobrante o faltantes que no se haya podido justificar se notificará al Director de Gestión Corporativa para tomar las medidas pertinentes, como evidencia de la ejecución del control quedará un acta de inventarios.	versión 4 de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, de 2018.
2311600-1	GESTIÓN CONTRACTUAL	Posibilidad de suscribir contratos, en la modalidad de contratación directa o adjudicar un proceso de selección, tales como licitación pública, selección abreviada, concurso de méritos o mínima cuantía a un oferente que se encuentre inmerso en LA/FT.	Preventivo	Para los procesos de contratación de la Secretaría Jurídica, solicitar al contratista o proveedor, el formato de compromiso anticorrupción diligenciado (2311600-FT-422). Como evidencia se obtiene el formato 2311600-FT-422 debidamente diligenciado y firmado por el futuro contratista, incluyendo el compromiso anticorrupción. Periodicidad: Cada vez que se adelante un proceso de contratación. no se podrá adelantar el proceso de contratación sin que el futuro contratista allegue el documento debidamente diligenciado	Verificadas las evidencias se identifica los soportes referentes a "Monitoreo de riesgos 1 cuatrimestre
2300100-1	GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES	Posibilidad de modificar o alterar información que va ser divulgada, por parte del servidor o contratista que ejerza la labor, con el fin de ocultar, manipular u omitir información relevante para beneficiar a un tercero.	Preventivo	El profesional asignado, cada vez que reciba una solicitud de divulgación de información y/o generación de contenido, debe revisar, verificar y validar que los contenidos cumplan con los requisitos de forma y de fondo (contenido y diseño) para su publicación. En caso de encontrar inconsistencias en la información, se devuelve la solicitud con las observaciones pertinentes, para su corrección. Evidencia: Archivo de Excel con la relación de las publicaciones, su tipología y estado. Correos, reuniones y vistos buenos.	Se observa que se establecen dos causas, para cada causa se debe definir un control según la versión 4 de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, de 2018. Se observa que la evidencia del archivo Excel necesita mejor precisión en su reporte de estados, fechas y observaciones, además se indica que se aportan correos electrónicos y solo se asocia uno de 30 de abril de 2025. Por lo tanto, se puede concluir que la calificación del control sea

 	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025


No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
					Fuerte y por lo tanto su Rango de clasificación es Moderado y no Fuerte como está ponderado según la versión 4 de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, de 2018,
2310200 -1	GESTIÓN DE TIC	Posibilidad de accesos no autorizados y/o indebidos a los sistemas de información, por parte de los servidores, colaboradores o contratistas, con el fin de dar uso no apropiado o exponer la información contenida en los sistemas de información para favorecimiento propio o de un tercero.	Preventivo	El responsable del seguimiento a la implementación del modelo de seguridad y privacidad de la información en la SJD, de manera semestral, verificará las políticas de control de acceso a redes, sistemas de información y servicios de red, presentando un informe al jefe de la Oficina de Tecnología, el cual debe contener el análisis de los reportes del acceso de los usuarios a los diferentes sistemas de información de la entidad, mediante el seguimiento a los perfiles asignados a los usuarios de los servicios de tecnología y a los sistemas de información, identificando las posibles inconsistencias o alertas en el uso indebido de los sistemas.	Revisar la periodicidad de ejecución del control.
			Preventivo	El responsable de las actividades de los procedimientos de administración de usuarios y Gestión del acceso del proceso Gestión de TIC, de manera semestral, presenta un informe con el análisis de la implementación de los puntos de control de actividades contenidos en los procedimientos. (...)	Sin datos porque su seguimiento es semestral.
2311300 -1	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	Posibilidad de que los funcionarios de la Secretaría Jurídica Distrital puedan influir indebidamente en el desarrollo de sus funciones, obligaciones o en la toma de decisiones por	Preventivo	El Profesional Especializado del Proceso de Talento Humano, anualmente revisará el diligenciamiento de la declaración de Conflicto de Interés registrada por los funcionarios activos en el aplicativo SIDEAP del DASCD, en caso de identificar un registro afirmativo sobre una causal de conflicto de interés el responsable de la revisión informará al jefe inmediato quien	Verificadas las evidencias se identifica que "La actividad será desarrollada durante el periodo comprendido entre el 01 de Junio de 2025 y el 31 de Julio de 2025", es decir que no se cuenta con información que ilustre actuación alguna sobre el particular. Por lo tanto, se recomienda aumentar la frecuencia del

 	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025


No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
		intereses personales o de terceros.		determinará las acciones a realizar de acuerdo al procedimiento establecido, como evidencia el funcionario delegado contará con la matriz de seguimiento de la entrega de la declaración	control, por lo menos a 2 veces al año, lo cual contribuiría a generar mayor vigilancia de la temática y con ello disminuir la probabilidad de ocurrencia del riesgo, Maxime si se tiene en cuenta la zona en que se encuentra el riesgo inherente.
2311520 -1	GESTIÓN DOCUMENTAL	Posibilidad de afectación económica y/o reputacional por deterioro, extravío y/o pérdida de la documentación que se encuentra en soportes físicos y digitales debido a posibles comportamientos no éticos de los servidores para el favorecimiento de terceros.	Preventivo	Responsable: Auxiliar Periodicidad: Cada vez que se vence el plazo para la devolución del préstamo de un expediente del Archivo Central. (...) Método (Cómo): Se verifica la Planilla Control Préstamo Documentos en aras de identificar los expedientes que una vez cumplido el plazo de préstamo no han sido devueltos al Archivo Central y se solicita al funcionario o contratista responsable hacer la devolución. (...). Evidencia: Correo electrónico o memorando de solicitud de devolución de expedientes y Planilla Control Préstamo Documentos.	Se evidenciaron los soportes de los controles.
			Preventivo	Responsable: Auxiliar Periodicidad: Cada vez que se solicita en calidad de préstamo o consulta un expediente del Archivo Central. (...). Método (Cómo): Se atienden las solicitudes de consulta y préstamo documental realizadas exclusivamente por funcionarios o contratistas de la SJD y previa autorización de los jefes (...) asignado al proceso de Gestión Documental para que se tomen las medidas pertinentes. Cuando se identifique que una persona distinta a los a dos (2) auxiliares o el profesional especializado asignados al Proceso de Gestión Documental, (...) . Evidencia: Correo electrónico o memorando de solicitud de consulta o préstamo(...).	Se evidenciaron los soportes de los controles,

 	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025


No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
2311400 -1	GESTIÓN FINANCIERA	Posibilidad de que por acción u omisión se vulneren las claves de ingreso al sistema BOGDATA y se manipule la información del aplicativo por parte de los servidores o colaboradores del proceso para beneficio propio o de terceros.	Preventivo	El Representante Legal, cada vez que se requiera autoriza por medio de un formato establecido por la Secretaría Distrital de Hacienda, los usuarios y los roles para la ejecución de tareas del aplicativo BOGDATA. Los usuarios autorizados deben asignar una clave para ingresar al aplicativo. El aplicativo solicita el cambio de clave de usuario cada 90 días, sin embargo el usuario puede cambiar su clave cuando lo desee pertinente. En caso de presentar alguna situación que genere alerta se oficia a soporte_bogdata@shd.gov.co, para el bloqueo o retiro del usuario del sistema. Como evidencia se deja la trazabilidad de las comunicaciones tanto por correo electrónico como radicadas por el sistema SIGA.	Sin observación
2310450 -3	GESTIÓN JUDICIAL Y EXTRAJUDICIAL DEL DISTRITO CAPITAL	Posibilidad de modificación o alteración indebida de la información registrada en el Sistema de Información de Procesos judiciales y extrajudiciales, por parte de los servidores o colaboradores del proceso, para beneficio propio o de un tercero.	Preventivo	Responsable: Abogado de representación Periodicidad: Cada vez que se presente un proceso de impacto para realizarle seguimiento continuo. (...) Método (Cómo): Un abogado de representación judicial presenta el informe al Director (a) para realizar la revisión de los procesos de alto impacto, con el fin de estudiar las estrategias de defensa que se están empleando(...). Evidencia: Informes - Relación de los procesos de alto impacto que se encuentran en seguimiento.	Sin observación
			Preventivo	Responsable: Funcionarios Grupo Siproj Periodicidad: Cada semana se realiza una capacitación a usuarios nuevos (...) Método (Cómo): Se realiza la programación de capacitación cada vez que se presenta una solicitud de creación de usuario para el manejo del Sistema de Información de Procesos Judiciales. (...) Evidencia: Registro de asistencia	Sin observación

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
			Preventivo	Responsable: Funcionarios Grupo Siproj Periodicidad: Cada vez que se presente una solicitud de creación y/o activación de usuario (...)Observaciones o Desviaciones: El funcionario encargado revisa las solicitudes, si se presenta alguna inconsistencia la devuelve con las observaciones pertinentes para ser corregida y nuevamente presentada. Evidencia: Las solicitudes recibidas y revisadas	Sin observación
2310400-1	GESTIÓN JURÍDICA Preventivo DISTRITAL	Posibilidad de emitir un análisis de vigencia normativa que favorezca un interés particular.	Preventivo	El Director/a Distrital de Política Jurídica revisa el análisis de las vigencias normativas realizada por el profesional encargado de la proyección para dar respuesta definitiva.	Verificadas las evidencias se identifica los soportes referentes a "vigencias primer cuatrimestre.xlsx, 2-2025-3352_1 vigencia.pdf, 2-2025-2038 _ 1 vigencia.pdf 2-2025-2037 __, 2-2025-1617 _ 1 vigencia. y 2-2025-1618 _ 1 vigencia. Sin embargo no se evidencia la definición de una frecuencia o periodicidad para la ejecución del control, por lo tanto, se recomienda se definan estos parámetros a fin de establecer gobernabilidad respecto de esta temática
2310460-1	GESTIÓN NORMATIVA Y CONCEPTUAL	Posibilidad de aceptación de dadivas, comisiones o cualquier otro beneficio, por parte de servidores o colaboradores de la dependencia, así como ceder ante la presión indebida de terceros para desconocer el marco normativo aplicable en la revisión de	Preventivo	Revisión de los Proyectos de Actos Administrativos y Acuerdos Distritales. (...) realice los ajustes correspondientes. PERIODICIDAD: Cada vez que se soliciten la revisión de Legalidad. EVIDENCIA: Registro matriz de seguimiento a trámites, memorando de legalidad. Excepcionalmente: Deliberación en Comité de Doctrina. Revisión y aprobación de la legalidad de los Actos administrativos y acuerdos distritales por parte de la subsecretaría. METODO: una vez aprobado por la Dirección de Doctrina y Asuntos Normativos este sujeto a revisión y aprobación de la Subsecretaría Jurídica Distrital. .	Verificadas las evidencias se identifican los soportes referentes a "legalidad."

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
		proyectos normativos.		En caso de presentarse alguna inconsistencia en los proyectos de actos administrativos o en los comentarios a Proyectos de Acuerdos Distritales el/la Subsecretario/a remite al profesional encargado con el fin de que realice los ajustes correspondientes. Periodicidad: Cada vez que se emite la revisión de legalidad por parte del Director de Doctrina y asuntos Normativos se remite a la Subsecretaría. Evidencia: Memorandos de legalidad-Matriz de Seguimiento a trámites	
2310470-1	INSPECCIÓN VIGILANCIA Y CONTROL ESAL	Posibilidad de que por acción u omisión se altere o modifique la información aportada por las ESAL en el trámite de expedición del certificado de inspección vigilancia y control de entidades sin ánimo de lucro, para beneficio propio o de un tercero.	Preventivo	Profesional jurídico, financiero, técnico operativo y Director (a) IVC: Verificación integrada de la información allegada por las ESAL. Método: Verificación RUES y la competencia de la Dirección IVC. Si está acorde con las funciones de la SJD-IVC, se procede a verificación en el sistema SIPEJ de la información allegada por las ESAL y lo que reposa en las carpetas, de conformidad con la normatividad legal vigente. (...). Periodicidad: Permanente. Evidencia: Registro en SIPEJ (...).	Verificadas las evidencias se identificaron los soportes referentes a "REPORTE DE GESTIONES SIPEJ."
2310100-1	PLANEACIÓN Y MEJORA CONTINUA	Posibilidad de recibir cualquier dádiva por parte de los servidores y/o colaboradores del proceso para omitir o alterar información en el proceso de rendición de cuentas (Informes de Gestión, diálogos ciudadanos,	Preventivo	El profesional verifica que los informes de gestión que prepara la Oficina Asesora de Planeación guarden total coherencia con los informes presentados por las dependencias y la información reportada en el Sistema de Información y Seguimiento del Plan de (...). Método: Mediante confrontación de la información remitida por las dependencias. Periodicidad: Cada vez que se requiera Evidencia: Memorandos con la retroalimentación correspondiente.	Verificadas las evidencias se identifica los soportes referentes a "Retroalimentaciones."

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	Proceso	Riesgo	Naturaleza del control	Descripción del control	Observación OCI
		audiencia pública) con el fin de ocultar la realidad respecto a los resultados obtenidos con relación a la planeación institucional, las metas y los proyectos de inversión, para beneficio propio o de un tercero.	Preventivo	El profesional verifica que la información que debe ser incluida en los espacios de Rendición de cuentas versus la información enviada por las áreas que lideran los componentes sea acertada, correcta y transparente, en caso de encontrar desviaciones u observaciones se requerirá al área la rectificación y justificación de la información. Método: Mediante confrontación de la información remitida por las dependencias participantes. Periodicidad: Cada vez que se requiera Evidencia: Memorandos o correos electrónicos con la retroalimentación correspondiente	Verificadas las evidencias se identificaron los soportes referentes a "Cronograma rendición de cuentas 2025. 2025-06-09_05_53_58_765_Correo de Secretaria Distrital jurídica Bogotá - Boletín Interno de Comunicaciones abril 28 de 2025.

A continuación se detallan las principales observaciones sobre los controles:

Gestión del Talento Humano

Respecto de la descripción del control: *"El Profesional Especializado del Proceso de Talento Humano, anualmente revisará el diligenciamiento de la declaración de Conflicto de Interés registrada por los funcionarios activos en el aplicativo SIDEAP del DASCD, en caso de identificar un registro afirmativo sobre una causal de conflicto de interés el responsable de la revisión informará al jefe inmediato quien determinará las acciones a realizar de acuerdo al procedimiento establecido, como evidencia el funcionario delegado contará con la matriz de seguimiento de la entrega de la declaración",.*


Se recomienda aumentar la frecuencia del control, teniendo en cuenta que la declaración de potenciales conflictos de interés se deben registrar una vez se identifican, y su tratamiento debe atenderse conforme al procedimiento vigente, lo que contribuirá a evitar la materialización de las causas identificadas para el riesgo asociado.

Gestión Administrativa

Se observa que se establecen dos causas, se recomienda el análisis de cada una de ellas para la definición de los controles asociados.

Gestión de las Comunicaciones

Se observa que se establecen dos causas, se recomienda el análisis de cada una de ellas para la definición de los controles asociados.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025


Se observa que la evidencia del control asociado a un reporte de Excel requiere mejor precisión en su reporte de estados, fechas y observaciones, además se indica que se aportan correos electrónicos y solo se asocia uno de 30 de abril de 2025.

d. Opciones de manejo del riesgo – Planes de manejo


Se observa los planes de manejo formulados de conformidad con la política de administración del riesgo, sobre los cuales, se evidencia:

Tabla No 7. Plan de Manejo del Riesgo


No.	Proceso	Probabilidad riesgo residual	Impacto riesgo residual	Zona de riesgo residual	Plan de manejo del riesgo	Formulación
2311000-2	ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo BAJA	Sensibilizar semestralmente a los funcionarios y contratistas que tengan acceso al Sistema Distrital para la Gestión de Peticiones Ciudadanas Bogotá te Escucha, sobre la Política de Tratamiento de Datos Personales. Ejecutar en: junio y noviembre.	Plan No. 1012: Se observa ejecución del 50%, evidenciado en la realización de una sesión de sensibilización. Se recomienda en las evidencias incluir los contenidos o presentación detallada de la información socializada.
2310430-2	CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Sensibilizar sobre la reserva y adecuado manejo de la información de los procesos disciplinarios a los colaboradores y servidores de la DDAD que intervienen en el flujo de información reservada en el marco de la Ley 1952 de 2019 (modificada por la Ley 2094 de 2021) o la que la sustituya.	Plan No. 1010: Se programan dos sesiones de sensibilización, a la fecha no se ha reportado la realización de estas actividades.
2311500-1	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo BAJA	Sensibilizar al servidor autorizado para el manejo operativo de la caja menor, en la normativa aplicable y las consecuencias de no dar cumplimiento a lo previsto en ellas. Periodicidad semestral en mayo y noviembre de 2025	Plan No. 1014, Avance del 50% sin observaciones

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025



No.	Proceso	Probabilidad riesgo residual	Impacto riesgo residual	Zona de riesgo residual	Plan de manejo del riesgo	Formulación
2311500-2	GESTIÓN ADMINISTRATIVA	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo BAJA	Realizar inventarios aleatorios mensualmente a bienes y/o elementos de consumo ubicados en las bodegas de devolutivo y de consumo.	Plan 1018 Se reporta avance del 11% con la realización del inventario aleatorio del mes de abril.
2311600-1	GESTIÓN CONTRACTUAL	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Actualizar el formato 2311600FT422 Compromiso de transparencia y anticorrupción.	Plan 1019 El primer referente a la actualización del formato 2311600FT422 finalizó el 30.05.2025, y presenta un avance del 100%.
					Sensibilizar a los enlaces contractuales sobre el uso del formato 2311600FT422 Compromiso de transparencia y anticorrupción	La actividad de dos sensibilizaciones al 30/09/2025 no reporta avance, se recomienda programar de manera progresiva su ejecución.
2300100-1	GESTIÓN DE LAS COMUNICACIONES	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Divulgar a través de piezas comunicacionales, la importancia de generar información con destino a los grupos de interés, basada en evidencia que asegure su veracidad. Periodo ejecución: abril, julio, octubre	Plan 1022 Se observa avance del 33% - sin observaciones.
2310200-1	GESTIÓN DE TIC	2 Improbable	10 Mayor	Zona de Riesgo MODERADA	Asegurar que se cumplan los requisitos para el acceso a los sistemas de información de la entidad, mediante el seguimiento a los perfiles asignados a los usuarios de los servicios de tecnología y a los sistemas de información, identificando las posibles inconsistencias o alertas en el uso indebido de los sistemas.	Plan 1011 Con avance del 0%, Si bien la fecha de finalización es el 15/12/2025, se recomienda programar las fechas en que se realizará el correspondiente seguimiento, el cual deberá servir para retroalimentar estrategias y alertas sobre el uso adecuado de los sistemas de información.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	Proceso	Probabilidad riesgo residual	Impacto riesgo residual	Zona de riesgo residual	Plan de manejo del riesgo	Formulación
2311300-1	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	BAJA(40%)	20 Catastrófica	Zona de Riesgo EXTREMA	Realizar charla sobre conflicto de interés e informar sobre la declaración que los funcionarios deben efectuar anualmente.	<p>Plan 1020 Si bien, la fecha de finalización es el 30.11.2025, a la fecha no se ha realizado ninguna de las charlas previstas .</p> <p>Teniendo en cuenta el impacto y valoración del riesgo residual, se recomienda programar de forma planificada ambas sesiones y contenidos con el fin de que se garantice su aplicabilidad.</p>
2311520-1	GESTIÓN DOCUMENTAL	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Difundir piezas comunicacionales sobre los lineamientos establecidos en el procedimiento 2311520PR087 Préstamo y Consulta de Expedientes	<p>Plan 1017 Con avance del 34% sin observaciones</p>
2311400-1	GESTIÓN FINANCIERA	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Socializar a los usuarios los lineamientos y recomendaciones sobre los aspectos que se deben tener en cuenta para el uso seguro del sistema y manejo de claves que no representen vulnerabilidad. Periodicidad: Ejecutar en junio y diciembre.	<p>Plan 1021 Avance del 50% sin observaciones</p>
2310450-3	GESTIÓN JUDICIAL Y EXTRAJUDICIAL DEL DISTRITO CAPITAL	1 Rara Vez	10 Mayor	Zona de Riesgo ALTA	Realizar seguimientos trimestrales al diligenciamiento de la base de datos con la relación de usuarios creados como nuevos o reactivados dentro del Sistema de información durante el periodo a reportar. Ejecutar en: marzo, junio, septiembre y diciembre.	<p>Plan 1027 Avance del 25% sin observaciones</p>

	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	Proceso	Probabilidad riesgo residual	Impacto riesgo residual	Zona de riesgo residual	Plan de manejo del riesgo	Formulación
2310400-1	GESTIÓN JURÍDICA DISTRITAL	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo BAJA	Realizar seguimiento trimestral al reporte de vigencias normativas.	Plan 1023 Avance del 25%, referente al primer trimestre de 2025.
2310460-2	GESTIÓN NORMATIVA Y CONCEPTUAL	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo BAJA	Socializar con el equipo de la Dirección Distrital de Doctrina y Asuntos Normativos el Código de Integridad de la Secretaría Jurídica Distrital	Plan 1013 Se programaron dos sensibilizaciones sobre código de integridad, a la fecha no se observa reporte de realización de alguna de las acciones previstas. Se recomienda programar de forma planificada ambas sesiones y contenidos con el fin de que se garantice su aplicabilidad.
2310470-1	INSPECCIÓN VIGILANCIA Y CONTROL ESAL	1 Rara Vez	5 Moderado	Zona de Riesgo MODERADA	Realizar seguimiento a las solicitudes de los certificados de inspección, vigilancia y control, en especial a la entrada y salida del mismos y su tiempo de elaboración. Periodicidad: Trimestral. Evidencia Cuadro de Control.	Plan 1016 Avance del 25%, referente al primer trimestre de 2025.
2310100-5	PLANEACIÓN Y MEJORA CONTINUA	BAJA(40%)	MODERADO (60%)	Zona de Riesgo MODERADA	Implementar pieza comunicacional orientada a divulgar recomendaciones claves para asegurar la presentación de información veraz y realizar las divulgaciones a través de reunión de gestores y boletín institucional. Ejecutar en: marzo, junio y septiembre.	Plan 1015 Avance del 67%


 	OFICINA DE CONTROL INTERNO
	Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025

No.	Proceso	Probabilidad riesgo residual	Impacto riesgo residual	Zona de riesgo residual	Plan de manejo del riesgo	Formulación
					Realizar memorando electrónico que incluya recomendaciones e indicaciones para el desarrollo del espacio principal de rendición de cuentas	Para la actividad no se observa reporta de avance, se recomienda aclarar en qué espacio se socializarán las respectivas recomendaciones, puesto que el espacio principal de rendición de cuenta – Audiencia de Rendición de Cuentas ya se realizó. Sin esta precisión, la actividad se considera incumplida.

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

Frente a la formulación, se observa:

- **Gestión Administrativa:** Es necesario definir la estructura del Riesgo como lo plantea la "versión 4 de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, de 2018":
De igual manera, en la definición del factor y la clasificación del Riesgo, se debe seguir la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 6 - Noviembre de 2022", teniendo en cuenta que la clasificación "Fraude Interno", no corresponde a el factor "Procesos" como está planteado el Riesgo.
- **Gestión del Talento Humano:** Se recomienda que el control relacionado con la "*revisión del diligenciamiento de la declaración de Conflicto de Interés registrada por los funcionarios activos en el aplicativo SIDEAP del DASCD, (...)*", sea ejecutada con una frecuencia mayor a la de una vez al año, ya que los potenciales conflictos pueden ser registrados en cualquier momento, y por tanto el deber de darles tratamiento es inmediato. Lo anterior teniendo en cuenta las causas y riesgo asociados.
- Es necesario garantizar oportunidad en el cargue y gestión de los riesgos de corrupción, se observa formulación en el marco del PTEP2025, en enero de 2025, no obstante, el cargue y procesamiento de información en la herramienta SMART se realizó al cierre del mes de abril.

	OFICINA DE CONTROL INTERNO Seguimiento a la estrategia de riesgos y mapa de riesgos de corrupción 2025
--	--

Frente a la ejecución de controles:

- Se recomienda analizar actividades con frecuencia semestral, con el fin de verificar si esta periodicidad es la más conveniente, teniendo en cuenta los riesgos y causas relacionados.
- Mantener el seguimiento y monitoreo desde el autocontrol y la autoevaluación a los controles y acciones adicionales del mapa de riesgos de corrupción, con el propósito de prevenir la materialización de los posibles eventos de riesgo identificados

Frente a los planes de manejo:

- Teniendo en cuenta las fechas programadas para la realización de las actividades, se observó que algunos procesos no cuentan con algún avance sobre el particular, es decir el porcentaje a esta fecha es de 0%. Por tanto, como aún se encuentran vigentes, se recomienda planificar adecuadamente su realización y cumplimiento oportuno.
- Se identifican actividades, como la realización de jornadas de sensibilización, actualización de formatos, o socializaciones de recomendaciones, que no cuentan con evidencias que certifiquen su ejecución (fotografías, memorandos, listas de asistencia).

Original Firmado
OLGA MILENA CORZO ESTEPA
Jefe Oficina de Control Interno

Proyectó: Jorge Andrés Rojas Peña – Profesional Universitario
Martha Mireya Sánchez Figueroa – Contratista
Revisó y Aprobó: Olga Milena Corzo Estepa – Jefe Oficina de Control Interno