



**METRO
BOGOTÁ**



INFORME DE MONITOREO DE RIESGOS INSTITUCIONALES

1 al 31 de diciembre de 2023

**GERENCIA
DE RIESGOS**

Tabla de Contenido

INTRODUCCIÓN	3
OBJETIVO.....	3
ALCANCE.....	3
1. METODOLOGÍA.....	3
2. ESTRUCTURA RIESGOS INSTITUCIONALES EMB.....	5
2.1 RIESGOS DE GESTIÓN.....	7
2.2 RIESGOS DE CORRUPCIÓN	9
2.3 RIESGOS DE SEGURIDAD DE LA INFORMACIÓN.....	10
3. RESULTADOS DEL MONITOREO	12
3.1 MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS Y ALERTAS TEMPRANAS	13
3.2 SEGUIMIENTO A RIESGOS MATERIALIZADOS MONITOREO ANTERIOR.....	14
3.3 ESTADO DE PLANES DE ACCIÓN.....	15
3.4 RESULTADOS.....	16
4. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES	22
5. PASOS A SEGUIR	23

INTRODUCCIÓN

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

OBJETIVO

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

ALCANCE

Inicia con la solicitud de reporte del monitoreo a los procesos y finaliza con el análisis, conclusiones y socialización del informe. El monitoreo se aplica a los riesgos identificados en cada uno de los procesos de la EMB y corresponde al periodo comprendido del 1 al 31 de diciembre de 2023.

1. METODOLOGÍA

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

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

La Gerencia de Riesgos solicitó a los procesos mediante correo electrónico del 28 de diciembre de 2023, el reporte del monitoreo de riesgos y las evidencias correspondientes, teniendo como plazo de entrega el 12 de enero de 2024 y realizó reuniones de monitoreo con cada uno de los procesos del 9 al 12 de enero de 2024.

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

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

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

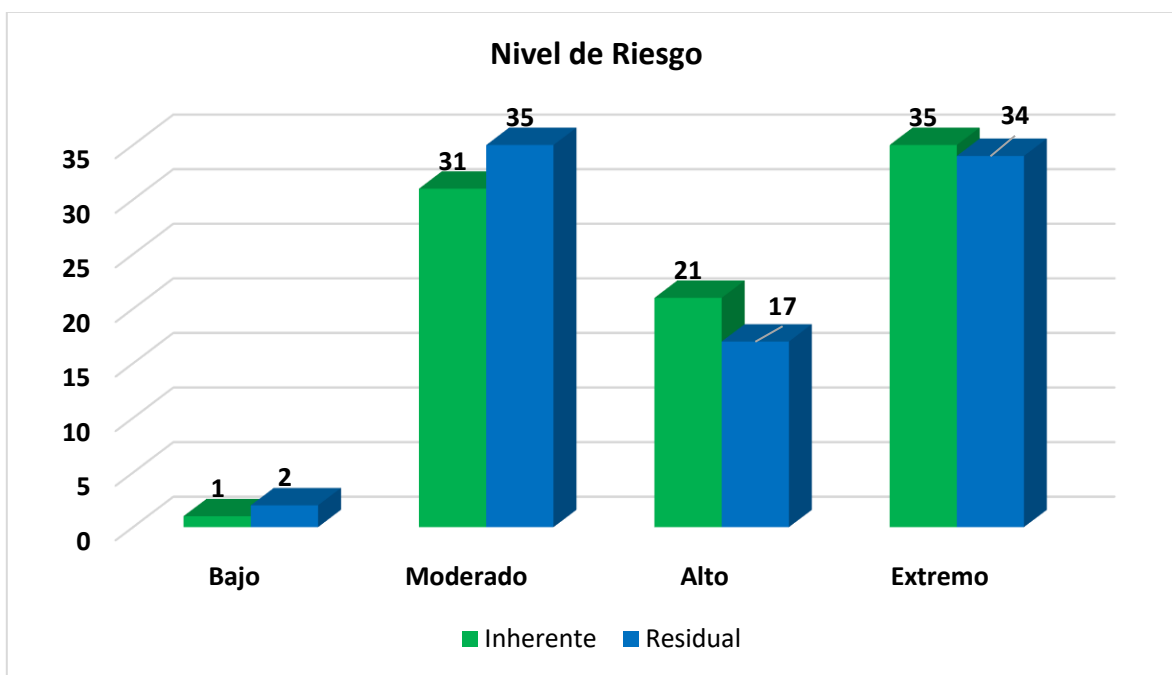
	Estratégico		Misional		Apoyo y soporte		Seguimiento, Evaluación y Control
---	-------------	---	----------	---	-----------------	---	-----------------------------------

Fuente: Matriz de riesgos institucionales



2. Estructura riesgos institucionales EMB

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



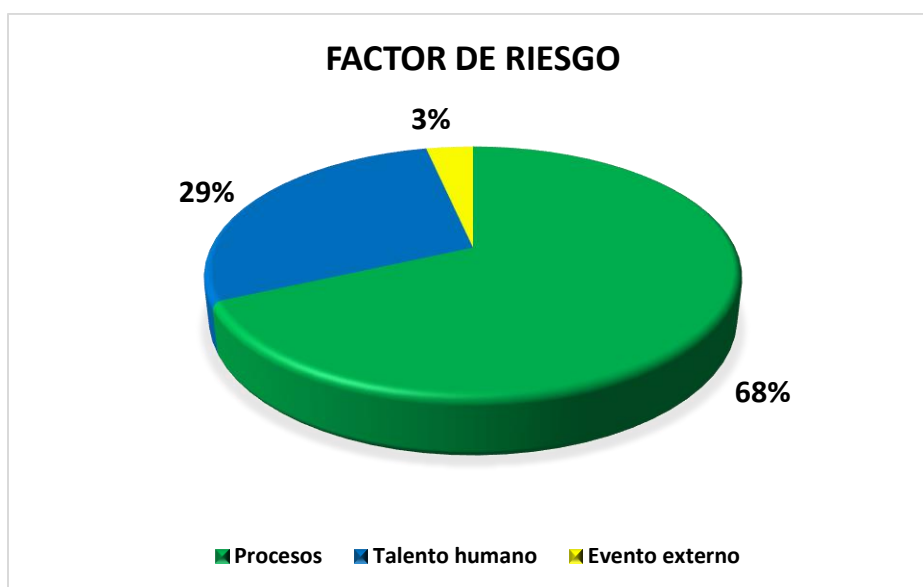
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

Nivel de riesgo según tipología

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

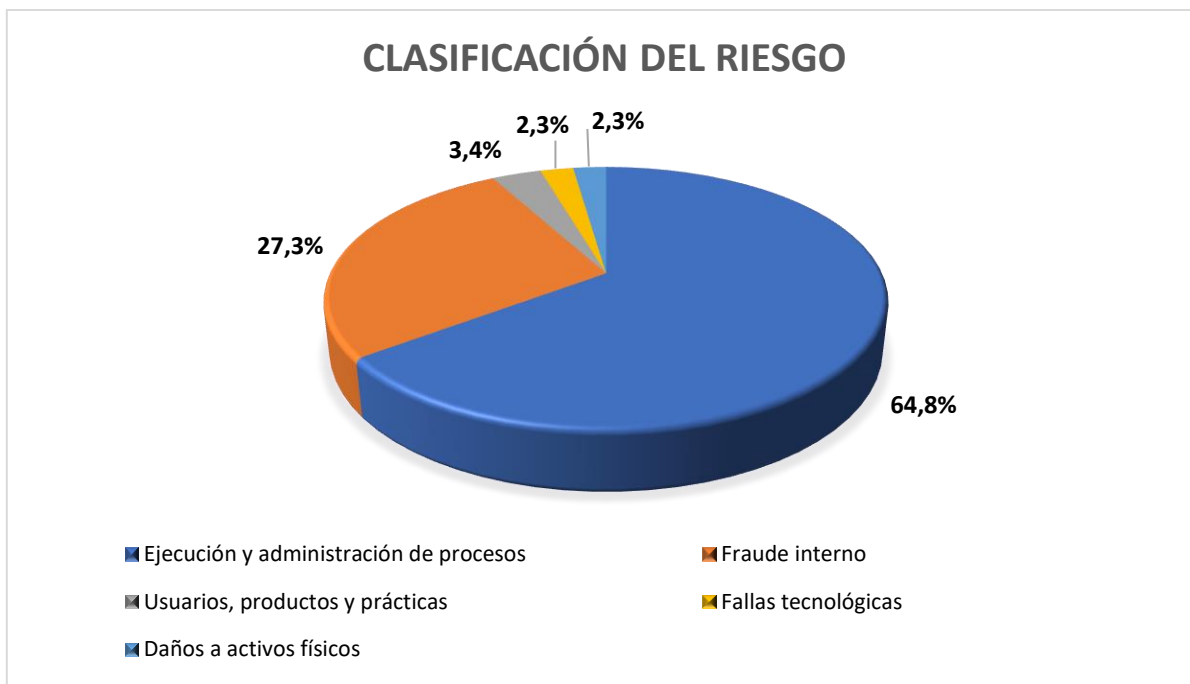
Fuente: Matriz de riesgos institucionales

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



Fuente: matriz de riesgos institucionales

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



Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

2.1 Riesgos de Gestión

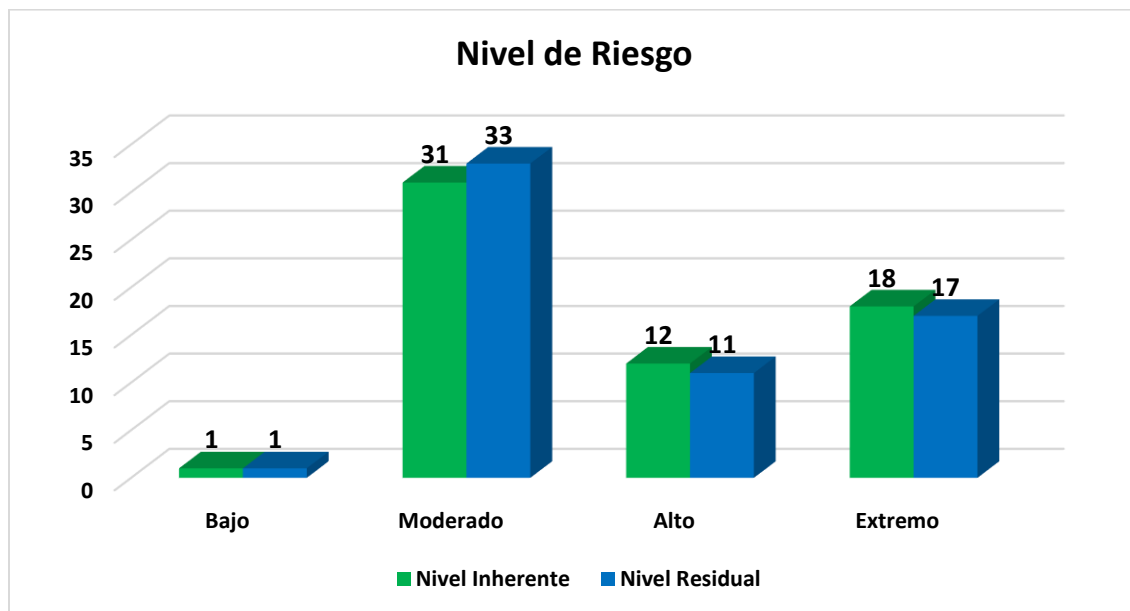
La EMB tiene identificados 62 riesgos de gestión los cuales cuentan con 111 controles distribuidos en los procesos de acuerdo con la siguiente tabla:

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

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

Fuente: matriz de riesgos institucionales

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



Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

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

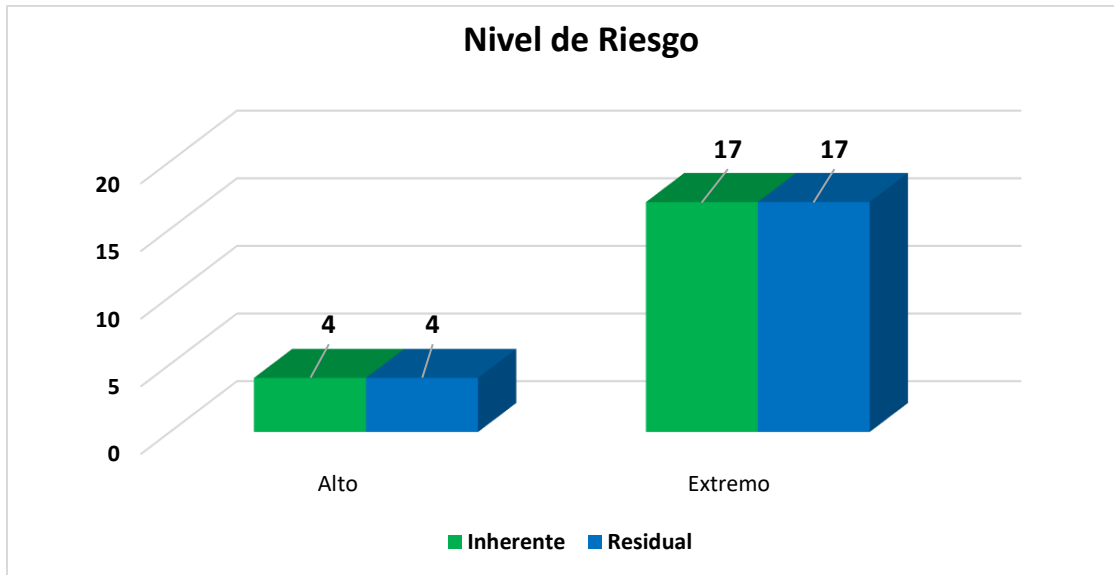
2.2 Riesgos de corrupción

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

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

Fuente: matriz de riesgos institucionales

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



Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

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

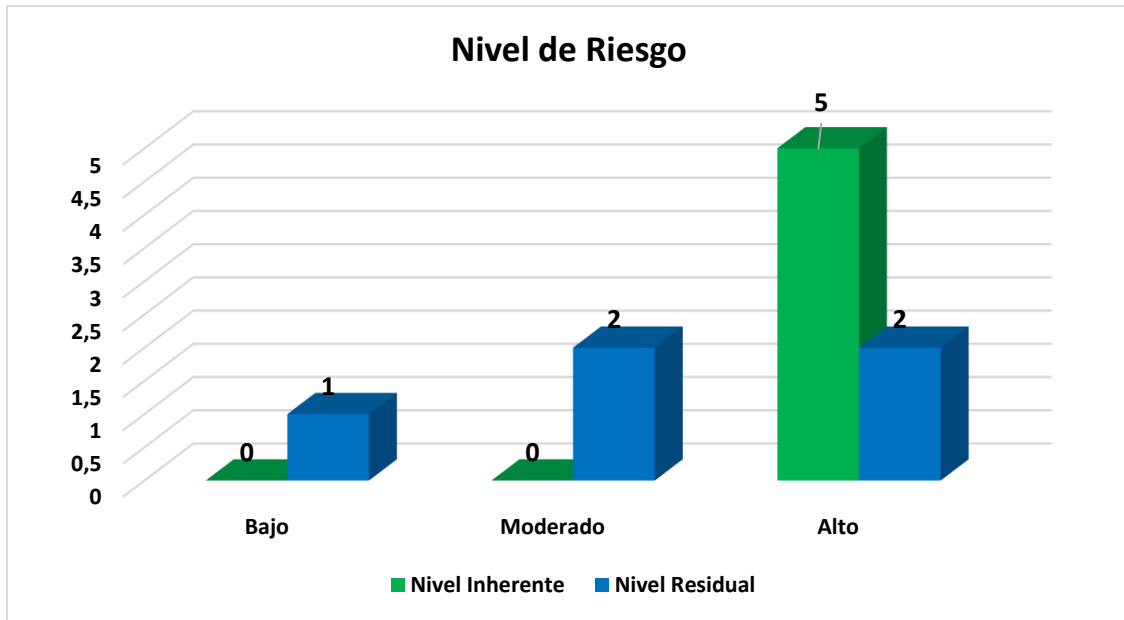
2.3 Riesgos de Seguridad de la Información

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

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

Fuente: matriz de riesgos institucionales

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



Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

3. Resultados del monitoreo

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



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

Aprobación de los monitoreos

No.	Clase	Siglas	Proceso	Aprobación
1	Estratégico	PE	Planeación Estratégica	9/01/2024
2		GI	Gobierno Corporativo y relaciones	11/01/2024
3		DO	Desarrollo Organizacional	9/01/2024
4		GR	Gestión de Riesgos	12/01/2024
5		CC	Comunicación Corporativa	4/01/2023
6		CM	Cultura Ciudadana	4/01/2023
7	Misional	PP	Planeación de Proyectos Férreos	9/01/2024
8		DI	Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico	10/01/2024
9		PF	Gestión Integral de Proyectos Férreos	12/01/2024
10		GA	Gestión Ambiental, Social y SST	12/01/2024
11		AP	Gestión Adquisición Predial	12/01/2024
12		OP	Operación y Mantenimiento (*)	N/A
13	Apoyo y soporte	GL	Gestión Legal	9/01/2024
14		GC	Gestión Contractual	12/01/2024
15		GF	Gestión Financiera	15/01/2024
16		TH	Gestión de Talento Humano	12/01/2024
17		RF	Gestión de Recursos Físicos	12/01/2024
18		AC	Atención al Ciudadano	4/01/2023
19		CA	Cumplimiento y Anticorrupción	11/01/2024
20		GT	Gestión Tecnológica	11/01/2024
21		GD	Gestión Documental	12/01/2024
22	Seguimiento, evaluación y control	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	10/01/2024
23		AD	Control interno de Asuntos Disciplinarios	11/01/2024

Fuente: matriz de riesgos institucionales

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

3.1 Materialización de riesgos y alertas tempranas

En este período se reporta la materialización de un riesgo en el proceso de Atención al Ciudadano por el incumplimiento de uno los atributos de calidad (calidez) en una PQRSD a cargo del Concesionario Metro Línea 1, identificada en el muestreo semestral realizado (89 PQRSD). Frente a esta PQRSD identificada, la Gerencia de Comunicaciones y Ciudadanía envió un oficio al Concesionario para poner en conocimiento la situación presentada y enfatizar en la importancia de realizar los cierres de las PQRSD en el Sistema Distrital para la gestión de peticiones ciudadanas - Bogotá te escucha, conforme a los criterios de calidad establecidos por la Dirección Distrital de Calidad del Servicio.

De la misma manera, la Gerencia de Comunicaciones y Ciudadanía envía un reporte semanal en el que se incluye al Concesionario, informando los vencimientos de las PQRSD en términos de ley.



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

3.2 Seguimiento a riesgos materializados monitoreo anterior



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

De acuerdo con el histórico de la materialización de riesgos, la última materialización de riesgos se presentó en el mes de agosto en el proceso de Gestión Tecnológica, lo cual se indicó en Informes previos.

3.3 Estado de planes de acción



Fuente: Reporte de Monitoreo de Riesgos Institucionales

Al cierre de la vigencia 2023, se tenían formulados 51 planes de acción para los riesgos, de los cuales el 84% se encuentran cerrados y el 16% abiertos, éstos últimos corresponden a ocho (8) planes, de los cuales tres (3) de ellos se terminarán de ejecutar en la vigencia 2024 (6% de los planes), y los cinco (5) planes restantes no se encontró pertinente su ejecución (10% de los planes), como se expone a continuación:

- El proceso de Cumplimiento y Anticorrupción (CA) y el proceso de Gestión Contractual (GC) van a dar continuidad a la ejecución de los planes en la vigencia 2024, debido a que no se pudieron finalizar en la vigencia 2023. Estos planes hacen referencia a la documentación de los controles para la definición y seguimiento al Programa de Cumplimiento y la inclusión de un control en el Manual de Contratación, respectivamente.
- El proceso de Gestión Integral de Proyectos Férreos (PF) tenía formulado el plan de acción PF-PA-003, y no presentó avances de la documentación del control. En el ejercicio de actualización de la matriz de riesgos, se eliminó el riesgo al cual se encontraba asociado dicho control, razón por la cual ya no era pertinente su documentación.
- El proceso de Gestión de proyectos de desarrollo inmobiliario y Urbanístico (DI), tenía formulados los planes de acción DI-PA-001, DI-PA-002, DI-PA-003 y DI-PA-004, el proceso realizó una actualización documental en la que se revisaron y actualizaron tanto la caracterización como los procedimientos, aportando las evidencias de los avances, sin embargo, en los documentos finales presentados en el mes de diciembre y revisados por la Gerencia de Riesgos se evidenció que los controles no fueron documentados. En el ejercicio de actualización de la matriz de riesgos, el proceso indicó que debido a los cambios

documentales realizados se debía realizar una reformulación de los riesgos y controles para que fuera acorde, razón por la cual ya no era pertinente documentar los controles como se había formulado y dar continuidad a dichos planes de acción.

3.4 Resultados

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

- **Planeación estratégica**

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

- En relación con el control **PE-C4** no se realizaron acompañamientos metodológicos para el seguimiento a los proyectos de inversión, dado que su periodicidad es trimestral.

- **Gobierno Corporativo y relaciones**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
2	GI	Gobierno Corporativo y relaciones	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	4

- **GI-RC-001 “...acción u omisión al momento de estructurar los procesos de contratación...”:** No se presentan evidencias para los controles **GI-C5** y **GI-C6** en razón a que en el mes de diciembre no hubo vinculación de servidores ni solicitudes de accesos adicionales para los repositorios de información.

- **Desarrollo Organizacional**

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

- **DO-RG-002 “...retrasos en la ejecución del Plan de Sostenibilidad...”:** Con relación al control **DO-C4** no se presentan evidencias en razón a que es trimestral y para los controles **DO-C1**, **DO-C3** las actividades se cumplieron en el mes de noviembre de 2023.

- **Gestión de Riesgos**

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

No se presentan observaciones.

- **Comunicación Corporativa**

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

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

- **Cultura Ciudadana**

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

No se presentan observaciones.

- **Planeación de proyectos férreos**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
7	PP	Planeación de Proyectos Férreos	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	3

- **PP-RG-001 “...replantear o ajustar la estructuración y planeación de los proyectos metro ferroviarios en las etapas de prefactibilidad y factibilidad...”:** No se presentan evidencias para el control **PP-C1** en atención a que durante el mes de diciembre no se realizó la actividad que conlleva a su aplicación, esto es la realización de mesas interinstitucionales. Sin embargo, se indica que se hizo el lanzamiento de la licitación pública internacional del proyecto para la L2MB.

- **Gestión de Proyectos de desarrollo inmobiliario y urbanístico**

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

- **DI-RG-001 “...estructuración inadecuada de los componentes inmobiliarios y arquitectónicos del modelo de captura de valor y de ingresos no tarifarios ...”:** No se presentan evidencias para el control **DI-C1** y **DI-C2** en atención a que durante el mes de diciembre no se realizó la actividad que conlleva a su aplicación, esto es la participación en mesas sectoriales.
- **DI-RC-001 “...divulgación de información confidencial de los proyectos urbanos e inmobiliarios del área de influencia del Proyecto Metro, así como cualquier decisión tomada ...”:** No se presentan evidencias para el control **DI-C4** en atención a que durante el mes de diciembre no se realizó la actividad que conlleva a su aplicación.

Con relación a los planes de acción DI-PA-001, DI-PA-002, DI-PA-003 y DI-PA-004, éstos no se ejecutaron acorde con lo indicado previamente el en numeral 3.3 de este Informe.

- **Gestión Integral de Proyectos Férreos**

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

PF-RG-001 “...posibles sobrecostos, retrasos y/o suspensión de actividades ...”: No se presentan evidencias para el control **PF-C6** en atención a que durante el mes de diciembre no se realizaron ajustes al cronograma.

En relación con el plan de acción PF-PA-003, éste no se ejecutó, acorde con lo mencionado previamente en el numeral 3.3 de este Informe.

- **Gestión Ambiental, Social y SST**

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

- No se presentaron observaciones.

- **Gestión Adquisición Predial**

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

- Con relación a los controles **AP-C1 y AP-C2** no aplicó su ejecución, dado ya se adquirieron los predios correspondientes a la PLMB-T1; sin embargo, se está a la espera de autorización de los nuevos predios a adquirir, de acuerdo con los diseños de detalle. Con relación al control **AP-C3** no se recibieron predios en el mes de diciembre, por esta razón no se aportan evidencias.

- **Gestión Legal**

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

- No se presentan observaciones.

- **Gestión Contractual**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
14	GC	Gestión Contractual	No	No	No se ha realizado el reporte del monitoreo.	1	3

- El plan de acción GC-PA-001 continuará su ejecución en la vigencia 2024.

- **Gestión Financiera**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
15	GF	Gestión Financiera	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	8

- No se presentan evidencias para los controles **GF-C6, GF-C7, GF-C15, GF-C18, GF-C19**, en atención a su periodicidad y/o que en el período no se realizó la actividad que conlleve a la aplicación de dichos controles.

- **Gestión del Talento Humano**

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

- No se presentan evidencias para los controles **TH-C3, TH-C5, TH-C6, TH-C8, TH-C10**, en atención a que no se presentó la actividad que conlleve a la aplicación de dichos controles. Con relación al control **TH-C7** no se adjuntan evidencias por ser de carácter confidencial.

- Gestión de Recursos Físicos**

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

- No se presentan evidencias de los controles **RF-C10, RF-C11** en razón a que no se presentó la actividad que conlleve a ejecutar el control.

- Atención al ciudadano**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
18	AC	Atención al Ciudadano	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	2

- Se presentó la materialización de un riesgo, lo cual se indicó de manera previa en el numeral 3.1 de este Informe.

- Cumplimiento y Anticorrupción**

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

- No se presentan evidencias para el control **CA-C1** en atención a que el Programa de Cumplimiento se encuentra en construcción. Con relación a los planes de acción CA-PA-001 y CA-PA-002 continuarán su ejecución en la vigencia 2024.

- Gestión Tecnológica**

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

- No se presentan evidencias para los controles **GT-C7 y GT-C13** debido a que no se presentaron las actividades que conlleven a la aplicación de dichos controles.

- **Gestión Documental**

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

- No se presentan evidencias del control **GD-C6** dado que no se presentaron siniestros que afecten la póliza. Con relación a los controles **GD-C3 y GD-C7**, la GAA realizó la solicitud a las dependencias de la actualización del FUID correspondiente al corte al 31 de diciembre de 2023, teniendo como plazo de reporte el 12 de enero de 2024.

- **Evaluación y mejoramiento de la gestión**

No.	Siglas	Proceso	Materialización de riesgos	Alertas tempranas	Controles	Planes de acción	
						Abiertos	Cerrados
22	EM	Evaluación y mejoramiento de la gestión	No	No	Presentaron las evidencias e indicadores correspondientes.	0	3

- No se presentan evidencias para los controles **EM-C3 y EM-C6** en razón a que no se presentaron las actividades que conllevan a la ejecución de dichos controles.

- **Control Interno de Asuntos Disciplinarios**

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

- No se presentan observaciones.

Conclusiones y Recomendaciones

- En este período se materializó un riesgo en el proceso de Atención al Ciudadano por el incumplimiento de un atributo de calidad en la respuesta a una PQRSD asignada al Concesionario Metro Línea 1, de acuerdo con el muestreo semestral realizado.
- Con relación a los planes de acción, al cierre de la vigencia, el 84% se encuentran cerrados y el 16% abiertos. De los ocho planes de acción que se encuentran abiertos, tres de éstos continuarán su ejecución en la vigencia 2024 y los cinco restantes no se van a ejecutar al no encontrarse precedente su realización, acorde con lo mencionado previamente en este Informe.
- La Gerencia de Riesgos desde el mes de octubre y hasta el mes de diciembre de 2023, realizó mesas de trabajo con los procesos para la actualización de las matrices de riesgos de la vigencia 2024, ejercicio que se finalizó en este período y que culminó con la publicación en AZ Digital de las matrices de riesgos actualizadas, al igual que de la matriz de riesgos institucional.



Pasos a seguir

- Realizar el monitoreo a las matrices de riesgos de los procesos de la vigencia 2024, considerando las modificaciones realizadas, al igual que los riesgos fiscales identificados, nuevos controles y el correspondiente monitoreo al avance de los planes de acción formulados.
- Realizar la consulta a los grupos de interés en relación con la Matriz de Riesgos de Corrupción de la Entidad y posteriormente su publicación en la Página Web.