

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ABSOLUTA EN EL PODER</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	<b>Código: PG-FO-24</b>
		<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	<b>Fecha de Emisión: 03/05/2024</b>
		<b>Página 1 de 15</b>

**INFORME SEGUNDA LINEA DE DEFENSA MONITOREO A RIESGOS DE GESTION,  
CORRUPCION, SEGURIDAD DE LA INFORMACION, FISCALES Y SARLAFT**

**PERIODO: II Cuatrimestre 2024**

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MAYORÍA SOCIAL DEL PÓPULO</p>	<p><b>PLANEACION Y GESTIÓN</b></p>	<p>Código: PG-FO-24</p>
		<p>Versión: 1</p>
	<p><b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b></p>	<p>Fecha de Emisión: 03/05/2024</p>
		<p>Página 2 de 15</p>

## CONTENIDO

<b>Presentación</b> .....	3
<b>Objetivo</b> .....	3
<b>Alcance</b> .....	3
<b>Distribución Mapa de Proceso Entidad</b> .....	3
<b>Herramientas Utilizadas</b> .....	4
<b>Resultado del monitoreo</b> .....	5
<b>Estado actual de riesgos</b> .....	9
<b>Monitoreo riesgos gestión, corrupción y seguridad de la información</b> .....	12
<b>Materialización de riesgos</b> .....	13
<b>Temas en implementación</b> .....	14
<b>Seguimientos observaciones Área control interno</b> .....	14
<b>Recomendaciones</b> .....	15
<b>Conclusiones generales</b> .....	15

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MAYORÍA ABSOLUTA EN EL PODER</p>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	Código: PG-FO-24
		Versión: 1
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	Fecha de Emisión: 03/05/2024
		Página 3 de 15

### Presentación

La Secretaría Distrital de la Mujer ha implementado un sistema de gestión integral enfocado en procesos que organiza su funcionamiento a través de procedimientos, guías y manuales. Este sistema establece controles rigurosos que facilitan la ejecución de actividades misionales, estratégicas, de apoyo y de evaluación, con verificaciones que conllevan a toma de decisiones para aprobar o no las salidas de los procedimientos, los cuales se traducen en productos y servicios necesarios para su operación y para atender las necesidades de los diferentes grupos de interés.

En consonancia con su compromiso de gestionar riesgos de manera efectiva, la Secretaría ha desarrollado, en colaboración con miembros de la comunidad institucional, mapas de riesgos tanto de gestión como de corrupción. Este ejercicio participativo ha permitido identificar causas y controles pertinentes, así como establecer planes de mitigación. Además, se llevan a cabo revisiones periódicas de autocontrol para asegurar que los controles implementados y los planes de mitigación se ejecuten de forma adecuada, garantizando así un entorno de trabajo más seguro y transparente.

#### 1. Objetivo

Presentar los resultados del monitoreo de riesgos de gestión, corrupción seguridad de la información, fiscales y SARLAFT, a partir de las actividades realizadas por la primera y segunda línea de defensa, con el fin de mantener informada a la línea estratégica para la respectiva toma de decisiones.

#### 2. Alcance

Para el presente informe se analizó información de 35 riesgos de gestión, 16 riesgos de corrupción, 2 riesgo fiscal y 29 riesgos de seguridad de la información y 01 riesgos SARLAFT en el periodo de mayo agosto de 2024.

#### 3. Distribución Mapa de Proceso Entidad

La secretaria cuenta con veinte tres (23) procesos que fueron documentados en atención a la organización funcional de la entidad en un esquema de enfoque por procesos. Cada proceso cuenta con una estructura de cadena de valor en la que se identifican los insumos y actividades necesarias para satisfacer las necesidades de usuarios y grupos de interés. A continuación, se puede observar la distribución de los procesos de la Entidad.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</p>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	Código: PG-FO-24
		Versión: 1
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	Fecha de Emisión: 03/05/2024
		Página 4 de 15

Imagen 1. Mapa de Procesos SDMujer.



Fuente: Tomado de SIG, SDMujer.

Los resultados del monitoreo de segunda línea de defensa se obtuvieron a partir de los siguientes insumos:

1. Validación de reportes realizados por la primera línea de defensa para el periodo mayo – agosto de 2024 en el sistema de información para los riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información, fiscales y SARLAFT.

#### 4. Herramientas Utilizadas

El presente informe utilizó los servicios de SharePoint para la consolidación de información producto del reporte de monitoreo de primera y segunda línea de defensa a los mapas de riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la Información, Fiscales y SARLAFT, así mismo se utilizó el módulo de riesgos del sistema de información del sistema integrado de gestión de la Entidad.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MAYORÍA ASESORADA EN LA TARE</p>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>		Código: PG-FO-24
			Versión: 1
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>		Fecha de Emisión: 03/05/2024
			Página 5 de 15

## 5. Resultado del monitoreo

### 5.1 Monitoreo II cuatrimestre de 2024

Se presento en Comité de Coordinación de Control Interno y al Comité Institucional de Gestión y Desempeño el informe del balance de las actividades que se realizaron en la vigencia del II cuatrimestre de 2024.

### 5.2 Acciones realizadas en gestión de riesgos para el monitoreo II Cuatrimestre 2024

- a. Actualizaciones de riesgos, controles o planes de acción planes de tratamiento y contingencias

De acuerdo con la revisión de monitoreo para el II cuatrimestre de 2024 se realizaron las siguientes modificaciones de riesgos:

#### Procesos Estratégicos:

PROCESO	FECHA	RIESGO GESTION	RIESGO CORRUPCIÓN	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	CAMBIO RIESGO CORRUPCION
Gestión del Conocimiento	29/08/2024	2228	1876	modifica la evaluación del riesgo inherente	N/A
Planeación y gestión	26/08/2024	2157	N/A	modifica la descripción del riesgo	N/A
Direccionamiento Estratégico	30/08/2024	2156	1951	NO	N/A

#### Procesos Misionales:

No se realizaron actualizaciones de riesgos en el II Cuatrimestre de 2024

#### Procesos Apoyo:

PROCESO	FECHA	RIESGO GESTION	RIESGO CORRUPCIÓN	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	CAMBIO RIESGO CORRUPCION

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ASESORADA EN LA TARE</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>			Código: PG-FO-24	
				Versión: 1	
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>			Fecha de Emisión: 03/05/2024	
				Página 6 de 15	

Gestión Financiera	20/08/2024	2123, 2124, 2366	1961	Se propone modificación descripción de los riesgos 2124 y 2366, sin embargo, no se realizan en plataforma	N/A
Gestión Tecnológica	28/08/2024	2368, 2369, 2370, 2371	1996	NO	modifica para detallar las causas
Gestión Administrativa	22/08/2024	2188, 2225	1934	Elimina riesgo 2188	unifica riesgo 1934 con 2225 eliminación riesgo 2225

#### Procesos Seguimiento y Control:

No se realizaron actualizaciones de riesgos en el II Cuatrimestre de 2024.

Igualmente, para el II cuatrimestre de 2024 se realizaron los siguientes ajustes de controles:

#### Procesos Estratégicos

PROCESO	FECHA	RIESGO GESTION	RIESGO CORRUPCIÓN	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	CAMBIO RIESGO CORRUPCION
Direccionamiento Estratégico	30/08/2024	2156	1951	Ajustan responsables controles	Ajustan responsables
Planeación y gestión	26/08/2024	2157	No se tiene identificado	Ajusta la descripción de los controles	No aplica

#### Procesos Misionales

PROCESO	FECHA	RIESGO GESTION	RIESGO CORRUPCIÓN	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	CAMBIO RIESGO CORRUPCION
Promoción del acceso a la justicia para las mujeres	Agosto de 2024	2210	1991	Ajustan responsables	Ajustan responsables

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MANEJANDO LA CIUDAD CON RESPONSABILIDAD</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	<b>Código: PG-FO-24</b>
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	<b>Versión: 1</b>
		<b>Página 7 de 15</b>

**Procesos Apoyo:**

PROCESO	FECHA	RIESGO GESTION	RIESGO CORRUPCIÓN	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	CAMBIO RIESGO CORRUPCION
Gestión Tecnológica	28/08/2024	2368, 2369, 2370, 2371	1996	Ajustan los responsables de la ejecución y seguimiento a los riesgos de gestión ID 2370 e ID 2371	Ajustan los controles 5297 y 5298, con el fin de alinearlos a la guía emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública
Gestión Administrativa	22/08/2024	2188, 2225	1934	N/A.	Ajustan redacción y documentación asociada al control ID 5169, 5170, 6281, 6282.

**Procesos de Seguimiento y Control**

No se presentaron cambios en los controles en el segundo cuatrimestre de 2024.

b. Riesgo SARLAFT en el Proceso de Contratación

La Secretaría Distrital de la Mujer, comprometida con la transparencia y la integridad en sus procesos, ha identificado un riesgo significativo en el marco del Sistema de Administración del Riesgo de Lavado de Activos y Financiación del Terrorismo (SARLAFT). Este riesgo se presenta en el proceso de contratación y se refiere a la posibilidad de celebrar contratos con personas naturales y jurídicas condenadas por lavado de activos. Para mitigar este riesgo, la entidad ha implementado controles rigurosos que incluyen la verificación exhaustiva de antecedentes de los contratistas y la revisión periódica de listas restrictivas. Estas medidas buscan asegurar que todas las contrataciones se realicen con entidades y personas que cumplan con los estándares legales y éticos, protegiendo así la integridad de la Secretaría y garantizando un entorno libre de actividades ilícitas.

c. Riesgos de la Seguridad de la Información

La Secretaría Distrital de la Mujer ha identificado un total de 29 riesgos relacionados con la seguridad de la información, los cuales están debidamente documentados en Kawak, el aplicativo utilizado para Gestionar los riesgos en la entidad. Además, la entidad ha identificado 65 activos de información que son críticos para su operación. La gestión de estos riesgos y activos se realiza mediante controles y medidas de seguridad que buscan proteger la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información, asegurando así un entorno seguro y confiable para el manejo de datos sensibles y la toma de decisiones estratégicas.

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ASESORA DEL GOBIERNO</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	<b>Código: PG-FO-24</b>
		<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	<b>Fecha de Emisión: 03/05/2024</b>
		<b>Página 8 de 15</b>

d. Identificación de nuevos riesgos o controles

Durante el II cuatrimestre no se realizó la identificación de nuevos riesgos en la entidad.

e. Ajustes a documentos relacionados con la gestión de riesgos

Para el II segundo cuatrimestre no se ajustó la política de administración de riesgos.

f. Acompañamientos realizados:

Se realizaron veintidós acompañamientos a los enlaces de los diferentes procesos responsables de los seguimientos y ejecuciones de riesgos desde el equipo MIPG de la Oficina Asesora de Planeación, con el objetivo de dar claridades, resolver inquietudes y socializar los lineamientos institucionales y del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, frente a la gestión de riesgos en la entidad.

g. Divulgación de cambios

La Matriz de riesgos fue divulgada a través de la página web de la entidad en el banner:

**Imagen 2. Publicación en página web- Riesgos.**



Tomado de SDMujer.

Así mismo, se publicó en la Boletina semanal para el conocimiento tanto interno como externo específicamente se presentó en la boletina del 2 de agosto de 2024.

**Imagen 3. Publicación en Boletina**



Tomado de SDMujer.

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. MAYORÍA ASESORADA EL GOBIERNO</p>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	Código: PG-FO-24
		Versión: 1
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	Fecha de Emisión: 03/05/2024
		Página 9 de 15

h. Acceso a información de mapas de riesgos

El mapa de riesgos de la entidad se encuentra publicado en el botón de transparencia entrándose en el segundo (II) cuatrimestre de 2024 en la versión de matriz V2.

**Imagen 4. Mapa de riesgos v2**

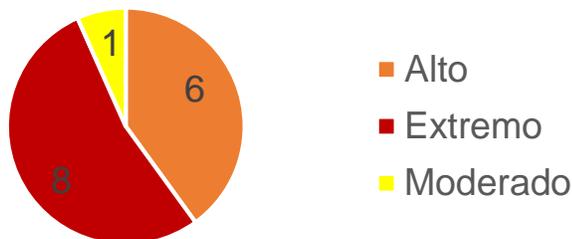


Tomado de SDMujer.

**6. Estado actual de riesgos**

A continuación, se presenta el resumen de las zonas de riesgo residual para la matriz de riesgos de corrupción.

**Imagen 5. Distribución riesgos de corrupción por nivel del riesgo residual segundo cuatrimestre 2024**



Elaboración propia OAP, SDMujer.

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ABSOLUTA EN EL PODER</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	<b>Código: PG-FO-24</b>
		<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	<b>Fecha de Emisión: 03/05/2024</b>
		<b>Página 10 de 15</b>

La matriz de riesgos de corrupción contó para el segundo cuatrimestre de 2024 con 15 riesgos, de los cuales seis (6) estuvieron en zona residual Alto, ocho (8) en externo y uno (1) en moderado. En la siguiente tabla se observa su distribución por proceso.

**Tabla 1. Riesgos de corrupción por proceso**

<b>Procesos</b>	<b>Alto</b>	<b>Extremo</b>	<b>Moderado</b>	<b>Total general</b>
Direccionamiento estratégico		1		1
Gestión talento humano	1			1
Gestión administrativa		1		1
Gestión contractual	2			2
Gestión del conocimiento Promoción de la participación y representación de las mujeres Atención a la ciudadanía Gestión del sistema distrital de cuidado Desarrollo de capacidades para la vida de las mujeres		1		1
Gestión disciplinaria	1			1
Gestión documental		1		1
Gestión financiera		1		1
Gestión jurídica		1		1
Gestión tecnológica	1			1
Prevención y atención a mujeres víctimas de violencias		1		1
Promoción del acceso a la justicia para las mujeres			1	1
Seguimiento evaluación y control		1		1
Territorialización de la política pública	1			1
<b>Total general</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>15</b>

Elaboración propia OAP, SDMujer.

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ASESORADA EN LA TOMA DE DECISIONES</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	Código: PG-FO-24
		Versión: 1
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	Fecha de Emisión: 03/05/2024
		Página 11 de 15

Igualmente, se presenta el resumen de las zonas de riesgo residual para la matriz de riesgos de gestión.

**Imagen 6.** Distribución zona de riesgo - matriz riesgos de gestión



Elaboración propia OAP, SDMujer.

La matriz de riesgos de gestión contó para el segundo cuatrimestre de 2024 con treinta y cinco (35) riesgos, de los cuales cinco (5) estuvieron en zona residual Alto, diecinueve (19) en moderado y once (11) en bajo. En la siguiente tabla se observa su distribución por proceso y zona residual.

**Tabla 2.** Riesgos de gestión por proceso

Procesos	Zona Residual			
	Alto	Bajo	Moderado	Total general
Atención a la ciudadanía	1			1
Comunicación estratégica		1		1
Desarrollo de capacidades para la vida de las mujeres			1	1
Direccionamiento estratégico			1	1
Gestión talento humano		2	2	4
Gestión administrativa		1	1	2
Gestión contractual	1	1		2
Gestión de políticas públicas			1	1
Gestión del conocimiento		1		1
Gestión disciplinaria			1	1
Gestión documental			1	1
Gestión financiera		3		3
Gestión jurídica			3	3
Gestión tecnológica	3		1	4
Planeación y gestión		1		1
Prevención y atención a mujeres víctimas de violencias			1	1
Promoción de la participación y representación de las mujeres			2	2
Promoción del acceso a la justicia para las mujeres			1	1

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MANEJANDO BOGOTÁ EN EL SIGLO VEintiuno</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>		Código: PG-FO-24	
			Versión: 1	
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>		Fecha de Emisión: 03/05/2024	
			Página 12 de 15	

Seguimiento evaluación y control			1	1
Territorialización de la política pública			2	2
Transversalización del enfoque de género y diferencial para mujeres		1		1
<b>Total general</b>	<b>5</b>	<b>11</b>	<b>19</b>	<b>35</b>

Elaboración propia OAP, SDMujer.

## 7. Monitoreo riesgos gestión, corrupción y seguridad de la información

### 7.1 Riesgos aceptados

Para el segundo cuatrimestre de 2024, se aceptaron treinta (30) riesgos de gestión, los cuales se detallan en la siguiente tabla.

**Tabla 3. Listado de riesgos aceptados por proceso**

Procesos	ID	Bajo	Moderado	Total general
- Comunicación estratégica	2147	1		1
- Desarrollo de capacidades para la vida de las mujeres	2252		1	1
- Direccionamiento estratégico	2156		1	1
- Gestión talento humano	2151		1	1
	2153	1		1
	2222		1	1
	2250	1		1
- Gestión administrativa	2188		1	1
	2225	1		1
- Gestión contractual	2155	1		1
- Gestión de políticas públicas	2174		1	1
- Gestión del conocimiento	2228	1		1
- Gestión disciplinaria	2127		1	1
- Gestión documental	2248		1	1
- Gestión financiera	2123	1		1
	2124	1		1
	2366	1		1
- Gestión jurídica	2164		1	1
	2166		1	1
	2170		1	1
- Gestión tecnológica	2371		1	1
- planeación y gestión	2157	1		1
- Prevención y atención a mujeres víctimas de violencias	2253		1	1
	2117		1	1

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ABSOLUTA EN EL PODER</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>		Código: PG-FO-24
			Versión: 1
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>		Fecha de Emisión: 03/05/2024
			Página 13 de 15

Procesos	ID	Bajo	Moderado	Total general
- Promoción de la participación y representación de las mujeres	2121		1	1
- Promoción del acceso a la justicia para las mujeres	2210		1	1
- Seguimiento evaluación y control	2184		1	1
- Territorialización de la política publica	2200		1	1
	2201		1	1
- Transversalización del enfoque de género y diferencial para mujeres	2173	1		1
<b>Total general</b>		11	19	30

Elaboración propia OAP, SDMujer.

## 7.2 Materialización de riesgos

En el segundo cuatrimestre de 2024, comprendido entre el 1 de mayo y 31 de agosto, se materializó el riesgo ID 2155 del proceso Gestión Contractual, tal como se describe en el acta de fecha 26 de agosto, así:

**ID y Nombre de riesgo:** ID 2155 Posibilidad de pérdida de competencia para liquidar contratos dentro del término legal establecido.

- Categoría: Riesgo de Gestión.
- Fecha de ocurrencia: 23 de Agosto de 2024 CTO 452-2021 Arrendamiento
- Descripción del Evento: Perdida de competencia para liquidar.
- Descripción del Impacto: Posibilidad de no liquidar el contrato en los tiempos establecidos en la Ley, por falta de seguimiento de quien ejerce la Supervisión del contrato
- Plan de contingencia y/o (controles Correctivos): La Dirección de Contratación continuará enviando alertas a las/los supervisoras/es de los contratos memorandos recordatorios con información relacionada de los contratos y convenios que se encuentren próximos a perder competencia.

## 7.3 Medición gestión de riesgos

Se establecen como indicadores para la medición de gestión de riesgos los siguientes:

**Tabla 4. Indicadores medición gestión de riesgos**

Matriz	Indicador	Fórmula	Meta
Gestión	% de riesgos de gestión materializados	$\left(\frac{\text{No. de riesgos de gestión materializados}}{\text{No. de riesgos de gestión identificados}}\right) * 100\%$	5%
Corrupción	% de riesgos de corrupción materializados	$\left(\frac{\text{Cantidad de riesgos de corrupción materializados}}{\text{cantidad de riesgos de corrupción identificados}}\right) * 100\%$	0%

Elaboración propia OAP, SDMujer.

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	<b>Código: PG-FO-24</b>
		<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	<b>Fecha de Emisión: 03/05/2024</b>
		<b>Página 14 de 15</b>

Para el segundo cuatrimestre de 2024, se tiene que, de 35 riesgos de gestión, sólo se materializo uno de ellos. En cuanto a riesgos de corrupción, no se naturalizó ninguno.

En la siguiente tabla se presenta el seguimiento al indicador de materialización de riesgos.

**Tabla 5. Resultado seguimiento indicadores de riesgos II cuatrimestre**

<b>Matriz</b>	<b>Indicador</b>	<b>Fórmula</b>	<b>Resultado</b>
Gestión	% de riesgos de gestión materializados	$\left(\frac{1}{35}\right) * 100\%$	2,8%
Corrupción	% de riesgos de corrupción materializados	$\left(\frac{0}{15}\right) * 100\%$	0%

Elaboración propia OAP, SDMujer.

## 8. Temas en implementación

Desde la segunda línea de defensa se ha establecido un plan de actualización del sistema integrado de gestión, en el cual se incluyen los riesgos de los procesos. Como parte de esto, se ha venido acompañando a los diferentes procesos en el acompañamiento a la revisión de sus procesos y procedimientos con el fin de identificar puntos críticos y de control que faciliten la identificación, actualización y mejora de los riesgos de cada dependencia.

## 9. Seguimientos observaciones Área control interno

En el marco de la mejora continua intrínseca en el Sistema Integrado de Gestión, para el II cuatrimestre de 2024, a corte 30 de agosto, se cuenta con diferentes acciones de mejora relacionadas con la gestión de riesgos en la entidad.

En la siguiente tabla se observa un resumen de las acciones abiertas en el aplicativo del sistema de gestión por fuente de identificación y porcentaje de avance en su ejecución.

**Tabla 6. Resumen acciones de mejora abiertas relacionadas con riesgos**

<b>Fuente de Identificación</b>	<b>Avance (%)</b>				<b>Total general</b>
	<b>0%</b>	<b>70%</b>	<b>80%</b>	<b>100%</b>	
Informe Auditoría Interna De Cumplimiento Evaluación A La Gestión De Riesgos Institucional Y Programa De Transparencia Y Ética Pública, Primer Cuatrimestre 2024-PAA 2024	2				2
Informe Auditoría Proceso Gestión Tecnológica PAA 2023				2	2
Informe De Auditoría Proceso De Gestión Contractual - PAA 2023	3				3

 <b>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.</b> <small>MAYORÍA ABSOLUTA EN EL PODER</small>	<b>PLANEACION Y GESTIÓN</b>	<b>Código: PG-FO-24</b>
		<b>Versión: 1</b>
	<b>INFORME MONITOREO A RIESGOS, SEGUNDA LINEA DE DEFENSA</b>	<b>Fecha de Emisión: 03/05/2024</b>
		<b>Página 15 de 15</b>

Fuente de Identificación	Avance (%)				
	0%	70%	80%	100%	Total general
Informe Seguimiento A La Gestión Del Riesgo Gestión Del Riesgo 2023 - PAA 2023	10	2	2	35	49
Informe Seguimiento Implementación Política De Riesgo - PAA 2023	2			4	6
Informe Seguimiento Informe De Gestión Judicial PAA 2023				1	1
<b>Total general</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>42</b>	<b>63</b>

Elaboración propia OAP, SDMujer.

## 10. Recomendaciones

Se sugiere que los distintos procesos mantengan un monitoreo constante sobre sus riesgos y controles, fomentando la adopción de una sólida cultura de gestión del riesgo en la entidad.

Asimismo, se recomienda solicitar el apoyo de la Oficina Asesora de Planeación para realizar una revisión detallada de los riesgos y controles existentes, asegurando su alineación con los objetivos institucionales.

Es fundamental que, durante la actualización de la documentación, los procesos y procedimientos sean definidos desde un enfoque basado en riesgos, esto permitirá identificar y analizar estratégicamente los puntos críticos y de control que requieren mayor atención, garantizando una gestión más eficiente y proactiva.

## 11. Conclusiones generales

En el análisis del segundo cuatrimestre se concluye que las tres líneas de defensa desempeñaron su función de forma adecuada, contribuyendo significativamente a la gestión y control de los riesgos dentro de la entidad. Sin embargo, se presentó la materialización de un riesgo relacionado con la gestión contractual. Este evento pone de manifiesto la necesidad de fortalecer los procesos específicos de supervisión y control en esta área, con el objetivo de minimizar la recurrencia de incidentes similares y garantizar una gestión más robusta y eficiente a futuro. A pesar de este desafío, los esfuerzos coordinados han permitido mantener la estabilidad general de la entidad y avanzar hacia el cumplimiento de los objetivos organizacionales.

Aprobó: jefe Oficina Asesora Planeación – Carlos Gaitán  
Elaboró: Equipo MIPG