



**INFORME DE SEGUIMIENTO
SEGUNDA LINEA DE DEFENSA**

(Indicadores de gestión de procesos, mapa de riesgos, Plan de adecuación y sostenibilidad de MIPG)

Segundo Trimestre

OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

**Aida Yolima Zárate Aguillón
Luz Mary Palacios Castillo**

Contenido

INTRODUCCIÓN	1
1 INDICADORES	2
1.1 CARACTERIZACIÓN DE LOS INDICADORES	2
1.2 RESULTADOS POR PROCESOS	5
1.2.1 Procesos Estratégicos	5
1.2.2 Procesos Misionales	6
1.2.3 Procesos de Apoyo	7
1.2.4 Procesos de Apoyo (Gestión Financiera)	8
1.2.5 Proceso Evaluación y Mejora	9
1.3 RECOMENDACIONES	9
2 MAPA DE RIESGOS	10
2.1 RECOMENDACIONES	16
3 PLAN DE ADECUACION Y SOSTENIBILIDAD DEL MIPG (PAyS)	17

INTRODUCCIÓN

La Oficina Asesora de Planeación realiza la segunda línea de defensa de temas claves de la UAESP, que, de acuerdo con sus funciones, lidera y consolida, lo anterior dando alcance a lo establecido en el Manual Operativo del MIPG, versión 4 *“esta línea de defensa está conformada por servidores que ocupan cargos del nivel directivo o asesor (media o alta gerencia), quienes realizan labores de supervisión sobre temas transversales para la entidad y rinden cuentas ante la Alta Dirección.*

La segunda línea de defensa permite hacer un seguimiento o autoevaluación permanente de la gestión, de manera que pueda orientar y generar alertas a las personas que hacen parte de la 1ª línea de defensa. En el presente informe se realiza el seguimiento de la segunda línea de defensa de los indicadores de gestión de la entidad, Plan de Adecuación y sostenibilidad del MIPG, y mapa de riesgos, temas liderados por la OAP en cumplimiento de las siguientes funciones:

- Efectuar las revisiones del Sistema Integrado de Gestión de responsabilidad de la Dirección, proponiendo acciones preventivas y correctivas para el aseguramiento de la calidad y el mejoramiento continuo.
- Asesorar a la Dirección General en la adopción de la política de riesgos de la Unidad y a las dependencias en la elaboración y mantenimiento del mapa de riesgos de los procesos bajo su responsabilidad.
- Asesorar en la formulación y aplicación de los indicadores de gestión de la Entidad.
- Asesorar las actividades requeridas para el mantenimiento y mejora continua del Sistema de Gestión de Calidad, adoptado por la Entidad en cumplimiento de lo señalado por la normatividad vigente.

Es importante tener en cuenta que la segunda línea de defensa se asegura de que los controles y procesos de gestión del riesgo de la 1ª línea de defensa sean apropiados y funcionen correctamente, además, se encarga de supervisar la eficacia e implementación de las prácticas de gestión de riesgo, de acuerdo con lo definido en la versión vigente del MIPG.

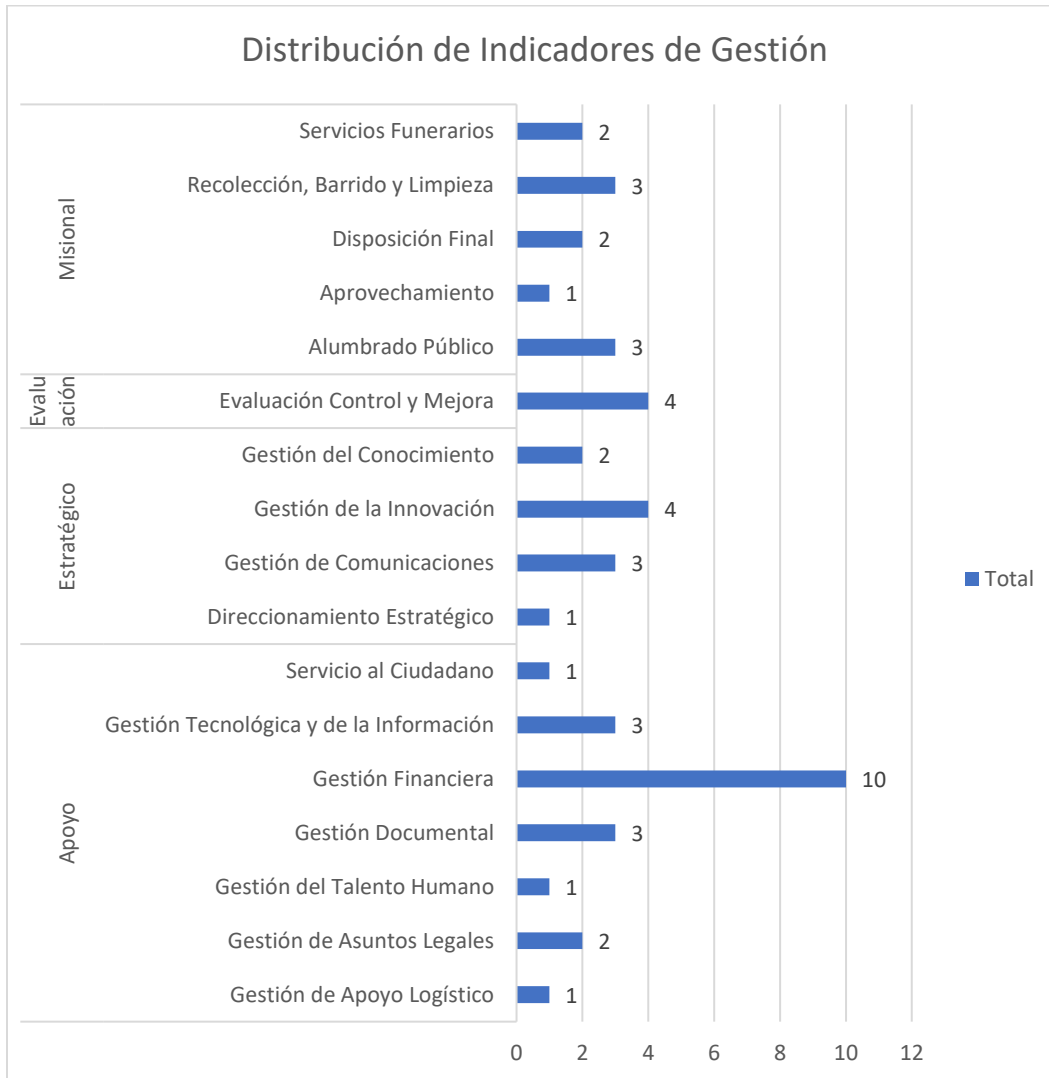
El presente informe se socializa ante la Alta Dirección, como estrategia de análisis de información sobre temas claves para la entidad, base para la toma de decisiones y de las acciones preventivas necesarias y como asesoría a la 1ª línea de defensa.

1 INDICADORES

La Unidad Administrativa Especial de Servicios Públicos cuenta con 46 indicadores asociados a su gestión. En las tablas a continuación, se describen dos grupos en los que se relacionan los resultados de los indicadores por áreas frente a las metas establecidas en las hojas de vida formuladas para estos y por cada uno de los procesos

1.1 CARACTERIZACIÓN DE LOS INDICADORES

La UAESP cuenta con 46 indicadores de gestión, distribuidos en cada uno de los procesos de la entidad así:



La tabla 1. muestra los resultados de aquellos procesos cuyos indicadores presentan un cumplimiento que se encuentra en los rangos satisfactorio y aceptable, frente a la meta establecida.

TABLA 1

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR			RANGO DE GESTIÓN		
		TOTAL	META	Satisfactorio	Aceptable	Crítico
Direccionamiento Estratégico	Cumplimiento de los objetivos estratégicos	79%	94%	Mayor o igual 80	79 - 76	Menor que 76
Servicios Funerarios	Nivel de satisfacción de los beneficiados del servicio funerario subsidiado y prestado en los cementerios de propiedad del Distrito Capital **Medición cada cuatro meses	100%	80%	> INS >80%	60% ≤ INS ≤ 80%	INS < 60%
	Subsidios Funerarios Autorizados en los 4 Equipamientos Distritales	78%	71%	> 71 % a 100 %	60% 51% a 70 %	< 50%
Gestión Tecnológica y de la Información	Disponibilidad de la Infraestructura	100%	95%	> 100%	> 90%	< 70%
	Disponibilidad de los aplicativos de misión crítica	100%	100%	> 100%	> 89%	< 79%
	Cantidad de Incidentes	98%	9%	> 100%	> 89%	< 79%
Evaluación y Mejora	Tratamiento de No conformidades	59%	80%	> 80%	> 40%	< 39%
	Acciones Cerradas	68%	80%	> 80%	> 60%	< 60%
	Gestión de acompañamientos	100%	90%	> 80%	> 60%	< 60%
	Cumplimiento del PAA	77%	100%	> 90%	> 60%	< 60%
Gestión del Talento Humano	Cumplimiento a la ejecución de las actividades programadas en la Gestión del Talento Humano	174%	90%	> 80%	> 60%	< 60%
Gestión Integral de Residuos Aprovechamiento	No. de personas sensibilizadas en el periodo	26.549	23672 Personas sensibilizadas en la vigencia	> 90-100%	> 70-80%	< 50%
Gestión Integral de Residuos Recolección, Barrido y Limpieza	Cantidad de residuos sólidos ordinarios recolectados y transportados al sitio de disposición final	-13%	1,2 % Anual (Meta Proyecto)	> 0,10%	> 0,05%	< 0,00%
	Cumplimiento de las visitas de Campo	98%	100%	≥ 95%	≥ 81-94%	< 80%
	Nivel de cumplimiento a las Solicitudes de Acción Correctiva SAC	84%	100%	≥ 95%	≥ 81%	< 80%
Gestión de Asuntos Legales	Eficacia en las Tutelas falladas	83,33%	80%	> 80%	≥ 51% y 79%	< 50%
	Actas de liquidación y actas de cierre gestionadas	78%	80	> 80	≥ 60	< 30

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP – Proceso Direccionamiento Estratégico

La tabla 2 muestra los resultados de aquellos procesos que tienen como mínimo un indicador ubicado en el nivel crítico en los resultados frente a la meta, así como aquellos que no fueron reportados y por tanto su resultado es 0; estos representan el 28% del total de indicadores de gestión.

TABLA 2

PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR			RANGO DE GESTIÓN		
		TOTAL	META	Satisfactorio	Aceptable	Critico
Gestión Integral de Residuos Disposición Final	Nivel de Recursos ejecutados por la UAESP en el área de influencia del Relleno Sanitario Doña Juana a través del Plan de Gestión Social.	0%	100%	80,01%-100%	45,01%-80%	0%- 45%
	Control de la Operación de Disposición Final	89%	100%	> 80%	≥ 70%	< 49%
Alumbrado Público	Proyectos Fotométricos Revisados	91%	78%	X > 77.6%	66.7 % ≤ X ≤ 77.6%	X < 66.7%
	Solicitudes de incorporación de infraestructura revisadas documentalmente	63%	95%	X > 87%	77% ≤ X ≤ 87%	X < 77%
	Solicitudes de Incorporación de infraestructura revisadas en terreno	90%	95%	X > 87%	77% ≤ X ≤ 87%	X < 77%
Gestión Financiera Presupuesto	Ejecución Presupuestal de Gastos de Funcionamiento	73%	90% (Anual)	> 90%	> 75%	< 75%
	Ejecución Presupuestal de Ingresos	76%	74% (Anual)	> 74%	> 60%	< 60%
	Ejecución Presupuestal de Gastos de Inversión de inversión directa	35%	93% Anual	> 93%	> 75%	< 75%
	Ejecución de Reservas Presupuestales	85%	70% (Anual)	> 70%	> 60%	< 60%
	Pasivos Exigibles	214%	50% (Anual)	> 50%	> 30%	< 30%
Gestión Financiera Contabilidad	Porcentaje Devolución de Solicitudes de Pago	27%	< 8,31% (Mensual)	< 5%	> 5% ≤ x < 9%	> 9%
Gestión Financiera Tesorería	Porcentaje de Ejecución de PAC en reservas presupuestales	62%	80% (Mensual)	> 80%	> 50%	< 50%
	Porcentaje de ejecución PAC de funcionamiento	83%	90% (Mensual)	> 90%	> 60%	< 60%
	Porcentaje de ejecución PAC de inversión	22%	80% (Mensual)	> 80%	> 60%	< 60%
	Porcentaje de ejecución PAC de Servicio de Alumbrado Público	93%	100% (Mensual)	> 100%	> 90%	< 90%
Servicio al Ciudadano	Cumplimiento de PQRs cerrados con oportunidad	39%	60% (Mensual)	> 60%	> 40%	< 39%
Gestión de Comunicaciones	Nivel de Satisfacción de Acciones Comunicativas implementadas	27%	80% (Anual)	> 90%	> 76%	< 75%
	Nivel de Reprocesos en la gestión de la Acción Comunicativa	0,63%	80% (Anual)	< 25%	> 35%	> 36%
	Desviación de la Planeación	1%	80% (Anual)	> 25%	> 35%	< 36%
Gestión de Apoyo Logístico	Porcentaje de Inventarios Actualizados	0%	100% (Anual)	> 95%	> 80%	< 80%
Gestión Documental	Cumplimiento de consecutivos de correspondencia	40%	90% (Anual)	> 80%	> 60%	< 60%
	Gestión de las Transferencias documentales	0%	70% (Anual)	> 70%	> 50%	< 50%
	Digitalización de Comunicaciones Oficiales	195%	85%	> 85%	> 80%	< 50%

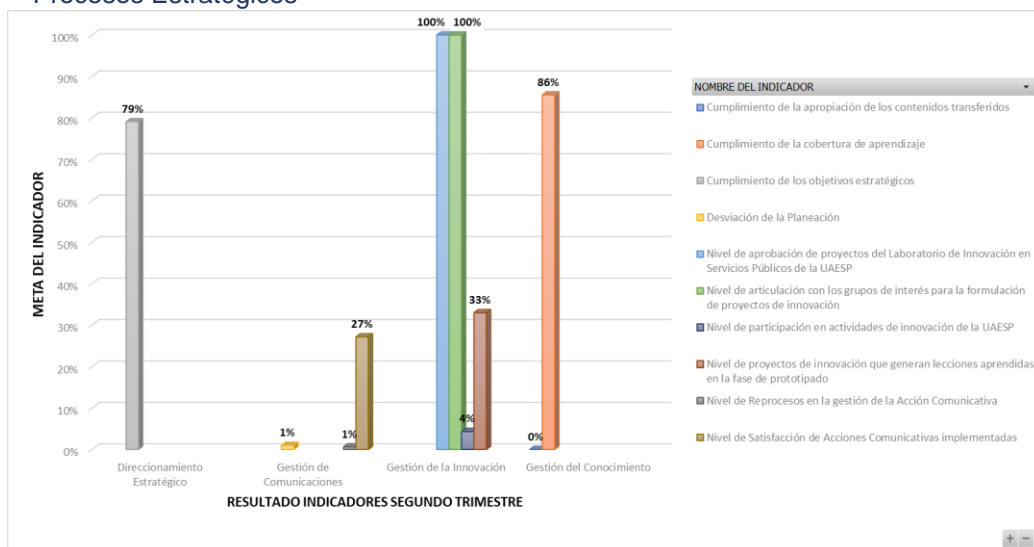
PROCESO	NOMBRE DEL INDICADOR			RANGO DE GESTIÓN		
		TOTAL	META	Satisfactorio	Aceptable	Crítico
Gestión de la Innovación	Nivel de articulación con los grupos de interés para la formulación de proyectos de innovación	100%	80%	> 80	X 40 = < X < 79	< 39
	Nivel de proyectos de innovación que generan lecciones aprendidas en la fase de prototipado	1	5	> 5	X 4 = < X < 5	< 3,9
	Nivel de participación en actividades de innovación de la UAESP	4%	30%	> 30	X 11 = < X < 30	< 10
	Nivel de aprobación de proyectos del Laboratorio de Innovación en Servicios Públicos de la UAESP	100%	71%	> 70	X 50 = < X < 70	< 49
Gestión del Conocimiento	Cumplimiento de la apropiación de los contenidos transferidos	0%	80%	Mayor o Igual 80	80 70	Menor 70
	Cumplimiento de la cobertura de aprendizaje	86%	80%	Mayor o Igual 80	80 76	Menor 76

Fuente: Tablero General de Indicadores UAESP – Proceso Dirección Estratégico

De 46 indicadores de gestión de la Entidad y con corte a 30 de junio de 2021 se evidencia que el 48% (22 indicadores) se encuentran en un rango de cumplimiento satisfactorio, mientras que 11 de ellos, equivalentes al 24% muestran resultados aceptables; de otra parte y como se mencionó, el 28% generaron resultados que posicionan 13 indicadores en nivel crítico.

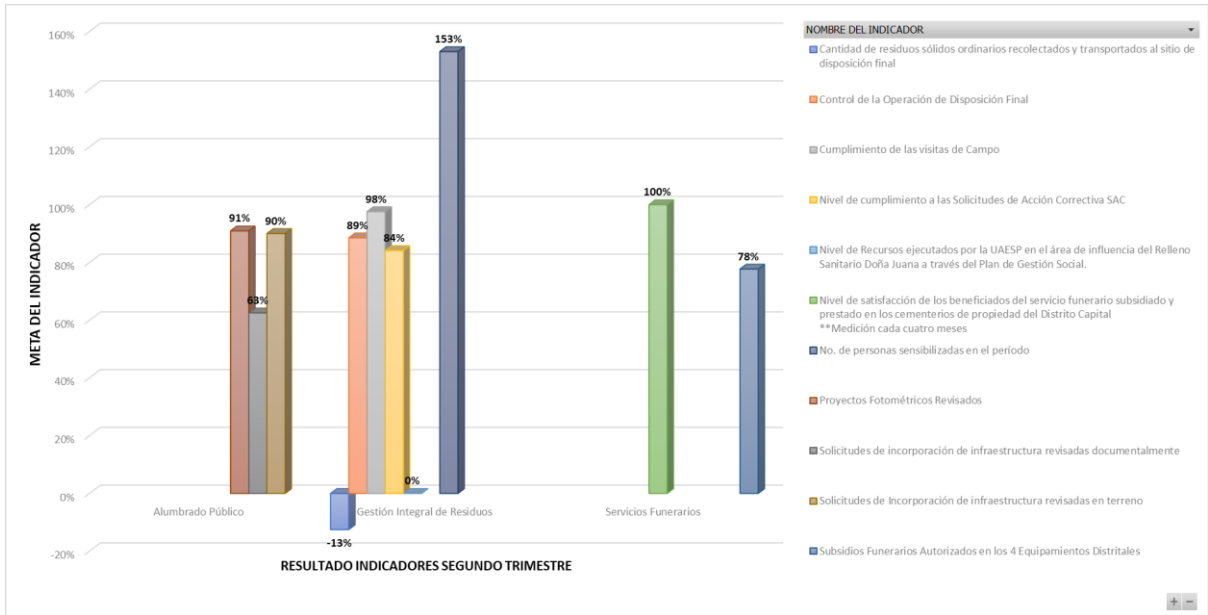
1.2 RESULTADOS POR PROCESOS

1.2.1 Procesos Estratégicos



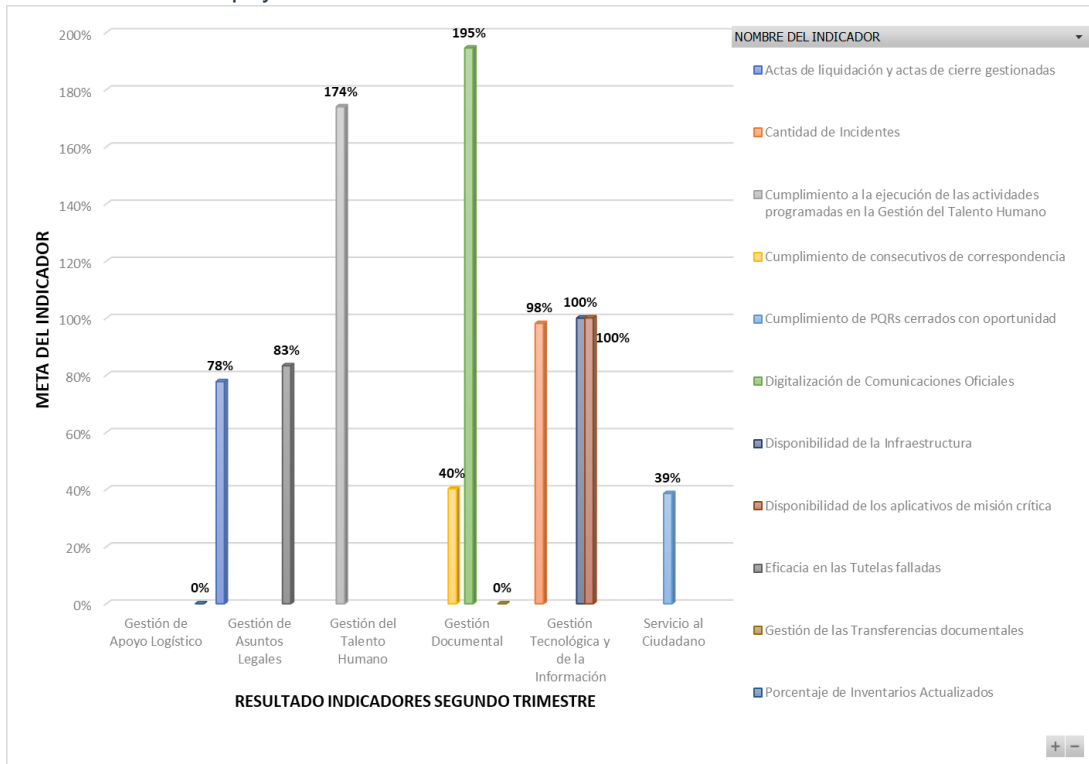
De los procesos estratégicos se destaca el de Direccionamiento Estratégico que se ubica en el rango de aceptable, mientras que los 3 restantes (Gestión del Conocimiento, Gestión de la Innovación y Gestión de las Comunicaciones) reportan 4 indicadores cuyo resultado se localiza en el nivel crítico y 4 en el rango de satisfactorio.

1.2.2 Procesos Misionales



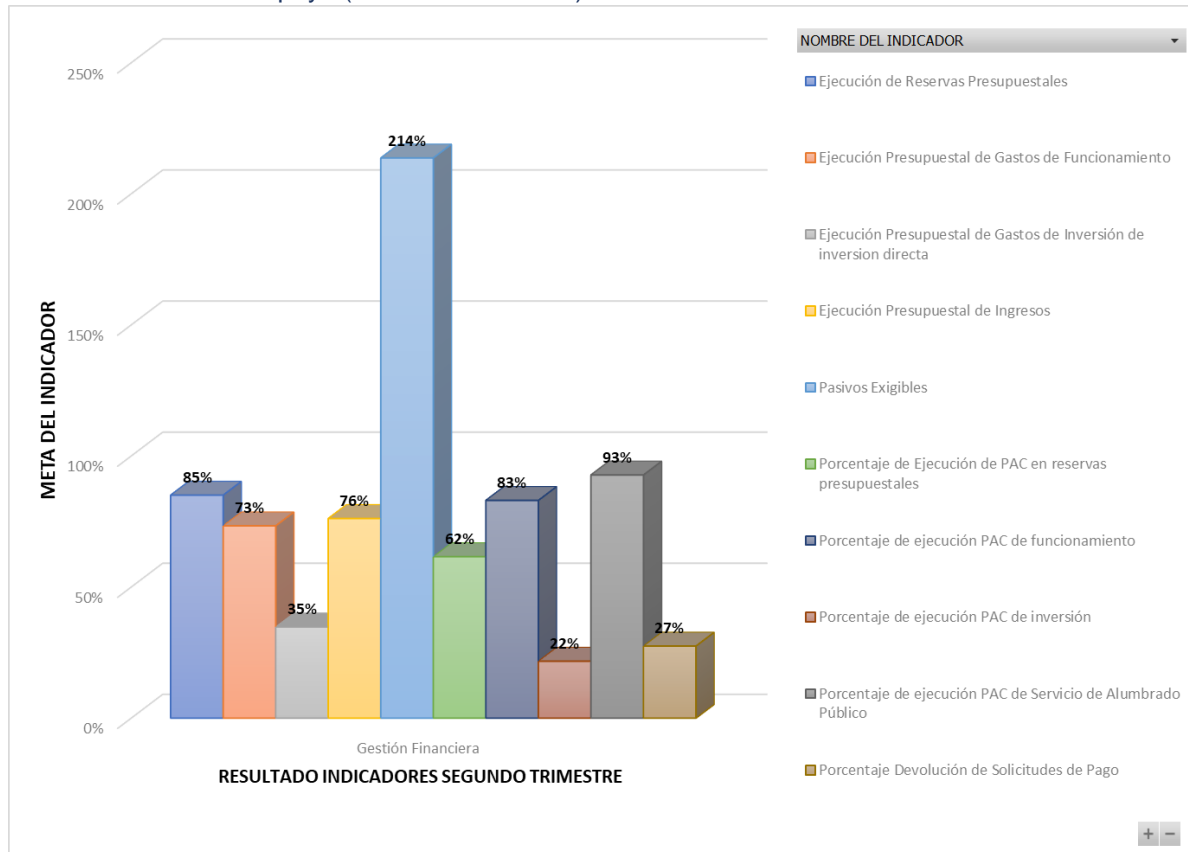
Como se evidencia en la gráfica, de los 11 indicadores que conforman los procesos misionales, el 73% equivalente a 8 indicadores se ubican en el rango de gestión satisfactorio, mientras que el 9% (1 indicador) hace parte del grupo de aceptables; así mismo se registran 2 indicadores (18%) con desempeño crítico durante el período.

1.2.3 Procesos de Apoyo



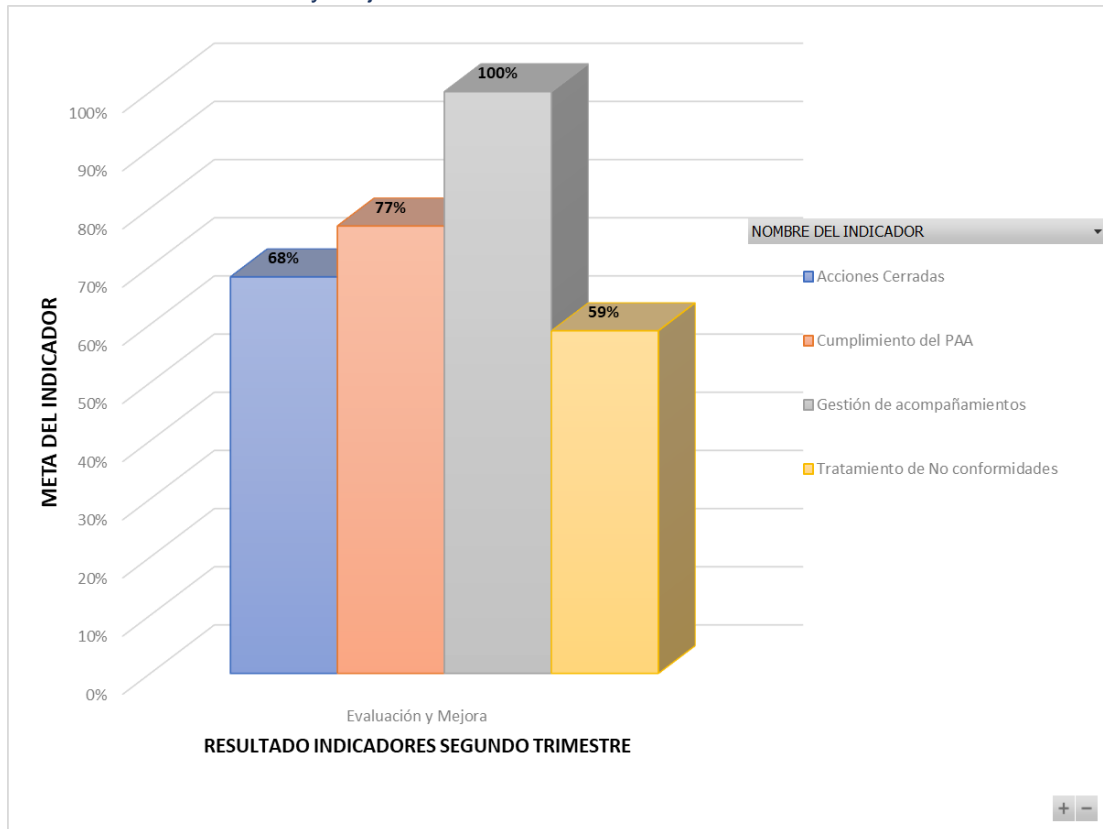
El comportamiento de los indicadores para este grupo se encuentra distribuido así: En rango satisfactorio se 5 indicadores equivalentes al 45%; 18% (2 indicadores) se ubican en rango aceptable, mientras que 4 (36%) se posicionan en rango crítico, destacando los procesos de Apoyo Logístico y 1 indicador del proceso de Gestión Documental que no tuvieron reporte (0) para el período.

1.2.4 Procesos de Apoyo (Gestión Financiera)



Para el proceso de Gestión Financiera (Apoyo) 3 indicadores (30%) se localizaron en el nivel satisfactorio de ejecución, así mismo el 40% representado en 4 indicadores presentan rango de aceptable, finalizando con un 30% (3 indicadores) en rango crítico.

1.2.5 Proceso Evaluación y Mejora



Este proceso se caracteriza por no registrar indicadores ubicados en rango crítico, presentando 1 indicador equivalente al 25% en rango de ejecución satisfactorio, mientras que los restantes 3 (75%) se localizan en el rango aceptable.

1.3 RECOMENDACIONES

- Los procesos cuyos reportes para el trimestre se encuentran en 0 deben evaluar la pertinencia del indicador (programación de reporte), con el fin de que se genere una cultura eficiente de entrega de resultados con el fin de dar cumplimiento a lo establecido en el procedimiento del SIG.
- Para el caso de los indicadores que a la fecha de corte del informe presentan ejecución 0, como el caso del indicador “*Nivel de Recursos ejecutados por la UAESP en el área de influencia del Relleno Sanitario Doña Juana a través del Plan de Gestión Social*”, se recomienda establecer acciones de mejora que permitan mostrar resultados para los siguientes períodos.
- Para aquellos casos en que los resultados se encuentran en rangos críticos y por encima de 0, resulta conveniente que los procesos adelanten las respectivas acciones que permitan ubicar los resultados en rangos de gestión diferentes.

2 MAPA DE RIESGOS

La Oficina Asesora de Planeación en cumplimiento a la Política Institucional de la Administración del Riesgo, del procedimiento de Administración del Riesgo, del Modelo Integrado de Planeación y Gestión y de la Guía de la Administración del Riesgo establecida por la Función Pública, presenta el informe relacionado con el estado de los riesgos de gestión y de corrupción del segundo trimestre del año 2021.

La entidad cuenta con 37 riesgos distribuidos según su tipo de acuerdo con la siguiente tabla:

TIPO DE RIESGO	TOTAL
Riesgo de Corrupción	18
Riesgo de cumplimiento	3
Riesgo de Imagen o Reputacional	1
Riesgo Tecnológico	1
Riesgos Estratégico	2
Riesgos Financiero	2
Riesgos Operativo	10
TOTAL	37

A continuación, se describen los riesgos que actualmente se monitorean con el fin de dar cumplimiento a los objetivos de los procesos y objetivos estratégicos de la entidad.

PROCESO	No RIESGO	RIESGO INHERENTE	RIESGO RESIDUAL	TIPO	OBSERVACIONES
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	R1: Incumplimiento de los lineamientos estratégicos asociados al desarrollo de las metas, planes, programas, proyectos y Modelos de gestión definidos en el actuar institucional	EXTREMO	ALTO	Riesgos Estratégico	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las acciones de tratamiento del riesgo residual. No ha presentado novedades para cumplimiento de las acciones. Se presentaron evidencias del funcionamiento de los controles.
	R2: Uso Inadecuado de la autoridad para beneficio personal.	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	
EVALUACION Y MEJORA	R1. Informes de auditorías internas subjetivos, parcializados, ocultando y/u omitiendo información para favorecer intereses particulares	EXTREMO	EXTREMO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. El proceso distingue entre Controles al riesgo inherente y las acciones de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de controles o acciones. No se allegaron todas las evidencias del funcionamiento de los controles o acciones.
	R:2 - Incumplir el Plan de Acción definido para el proceso "Evaluación y Mejora"	ALTO	MODERADO	Riesgo de cumplimiento	
GESTION TECNOLOGICA Y LA INFORMACION	R1. Uso mal intencionado por parte de los servidores públicos en el manejo de la información contenida en los Sistemas de Información de la Unidad, en favorecimiento propio o de un tercero	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. No se reportan novedades para la ejecución de los controles o acciones. No se allegaron todas las evidencias del funcionamiento de los controles o acciones.
	R:2 - Falencias en la operatividad de la infraestructura tecnológica de la unidad y las comunicaciones.	EXTREMO	ALTO	Riesgo Tecnológico	
	R:3 - Falencias en el aseguramiento de la información propia de la UAESP	EXTREMO	ALTO	Riesgos Estratégico	

GESTION ALUMBRADO PUBLICO	R1. Autorización del servicio de alumbrado público sin el cumplimiento de los requisitos para el beneficio de un tercero	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. No se reportan novedades para cumplimiento de controles o acciones. No se allegaron las evidencias del funcionamiento de los controles o acciones.
	R2: Entrega del servicio sin el cumplimiento de los requisitos para el beneficio de un tercero	EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	
	R3: Que los contratos de interventoría se vensan sin que se haya iniciado o contratado un nueinterventor	ALTO	BAJO	Riesgos Operativo	
GESTION APOYO LOGISTICO	R1. Uso indebido de bienes y/o servicios de la Unidad	EXTREMO	MODERADO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados, con las siguientes observaciones Riesgo 1 actividad 1: la programación de la actividad es cuatrimestral por lo que no se reportó avance con corte 30 de junio. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. No se reportan novedades para cumplimiento de controles o acciones. Se allegaron las evidencias del funcionamiento sólo de algunos de los controles o acciones.
	R2: Pérdida de bienes	EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	
GESTION ASUNTOS LEGALES	R1. Direccionamiento de la contratación para favorecimiento propio o de terceros	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. con las siguientes observaciones: Algunas de las actividades reportadas no tienen relación directa con los Riesgos identificados El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. En algunos riesgos los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del
	R2. Ejercicio de la función disciplinaria, ya sea por omisión, acción o extralimitación de funciones buscando beneficio de los resultados del proceso, a favor propio o beneficio de un tercero.	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	
	R:3 Contratación inoportuna en la adquisición de los bienes y servicios requeridos por la entidad.	EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	

	<p>R:4 - Inadecuado manejo procesal y sustancial de la defensa Judicial, actuaciones administrativas y cobro coactivo.</p>	ALTO	BAJO	Riesgo de cumplimiento	riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de controles o acciones. No se allegaron las evidencias del funcionamiento de algunos controles o acciones.
GESTION COMUNICACIONES	<p>R1: Manejo inadecuado o pérdida de la información que afecte la imagen de la entidad en medios de comunicación, redes sociales y canales internos en el marco de las acciones comunicativas desarrolladas para el posicionamiento y reconocimiento de la Unidad</p>	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Imagen o Reputacional	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados, con las siguientes observaciones: Riesgo 1 Actividad 3: No se reportó seguimiento a la actividad El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. En algunos riesgos los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de controles o acciones. No se allegaron las evidencias del funcionamiento de algunos los controles o acciones.
	<p>R:2 Pérdida y tergiversación de la información de la entidad en beneficio de un tercero</p>	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	
GESTION DE LA INNOVACION	<p>R:1 Crear posibles soluciones sin generar valor a la prestación de los servicios Públicos que presta la UAESP en el marco de su operación y en función de los detonantes de la innovación</p>	EXTREMO	EXTREMO	Riesgo de cumplimiento	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido, El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para cumplimiento de los controles o las acciones. Se presentan evidencias de los controles realizados.

<p>GESTION DEL CONOCIMIENTO</p>	<p>R1: Inoportunidad en el cumplimiento del ciclo de valor de la Gestión del Conocimiento de la Unidad.</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>Riesgo de cumplimiento</p>	<p>El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no ha presentado novedades para cumplimiento de las acciones. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de controles o acciones. Sólo se presentaron evidencias de algunos de los controles realizados.</p>
<p>GESTION DOCUMENTAL</p>	<p>R1. Falsear, sustraer, ocultar y destruir documentación que afecte la memoria institucional y los objetivos de la Unidad.</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>ALTO</p>	<p>Riesgo de Corrupción</p>	<p>El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de controles o acciones. Se allegaron evidencias de los controles, pero están desactualizados.</p>
	<p>R2 Pérdida de información.</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>MODERADO</p>	<p>Riesgos Operativo</p>	
	<p>R3: Deterioro de los documentos de la entidad</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>MODERADO</p>	<p>Riesgos Operativo</p>	
<p>GESTION FINANCIERA</p>	<p>R1. Destinación indebida de los recursos públicos</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>ALTO</p>	<p>Riesgo de Corrupción</p>	<p>El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados, con las siguientes observaciones Riesgo 2 Actividad 4 y 5: no se realizó el seguimiento con corte a 30 de junio Riesgo 3 Actividad 3 y 5: no se realizó el seguimiento con corte a 30 de junio. Para algunos riesgos, los Controles al riesgo inherente son iguales a las acciones de tratamiento del riesgo residual El proceso no ha presentado novedades para</p>
	<p>R2 - Incumplimiento de las obligaciones financieras de la unidad</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>MODERADO</p>	<p>Riesgos Financiero</p>	
	<p>R3 Elaboración de informes financieros sin la debida oportunidad, veracidad y confiabilidad</p>	<p>EXTREMO</p>	<p>MODERADO</p>	<p>Riesgos Financiero</p>	

					la ejecución de controles o acciones. No se allegaron las evidencias de todas las controles y actividades ejecutados.
GESTION INTEGRAL RESIDUOS SOLIDOS	R1: Autorizar el pago a los operadores o interventorías, sin el cumplimiento de las obligaciones contractuales.	EXTREMO	MODERADO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las acciones de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de los controles o las acciones. No se allegaron las evidencias de todas las controles y actividades ejecutados.
	R2: Inoportunidad en la administración de la prestación del servicio de aseo.	EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	
	R3: Potencial detrimento de los recursos o bienes entregados a la población recicladora de oficio.	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	
GESTION SERVICIOS FUNERARIOS	R1. Reconocer y otorgar subsidios de los servicios funerarios prestados en los cementerios de propiedad del Distrito, a personas que no cumplan con las condiciones de vulnerabilidad.	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados El proceso identificó el mismo riesgo y lo analizo desde la perspectiva de riesgo de corrupción y riesgo operativo, por lo que se sugiere unificarlo y abordarlo como único riesgo. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos Los Controles al riesgo inherente son iguales a las acciones de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para cumplimiento de las acciones. No se allegaron evidencias de los controles y actividades ejecutados
	R2: Reconocer y otorgar subsidios de los servicios funerarios prestados en los cementerios de propiedad del Distrito, a personas que no cumplan con las condiciones de vulnerabilidad.	EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	
GESTION TALENTO HUMANO	R1. Posibilidad de vincular personal no idóneo o que incumpla requisitos para el cargo - Tráfico de influencias	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos Los Controles al riesgo inherente
	R2: Pérdida, daño o deterioro de los expedientes laborales	EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	

		EXTREMO	MODERADO	Riesgos Operativo	son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual. El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de los controles o las acciones. No se allegaron las evidencias de todas las controles y acciones ejecutados.
SERVICIO AL CIUDADANO	R1. Influir el desarrollo normal del proceso de Servicio al ciudadano, para el beneficio propio o de un tercero	EXTREMO	ALTO	Riesgo de Corrupción	El proceso reportó el estado de sus riesgos en el plazo establecido. El proceso reportó el seguimiento de sus riesgos identificados. El proceso no reportó la materialización de alguno de sus riesgos. Los Controles al riesgo inherente son iguales a las actividades de tratamiento del riesgo residual.
	R2: Incumplimiento de los requerimientos establecidos para dar respuesta a las PQRSD	EXTREMO	MODERADO	Riesgo de cumplimiento	El proceso no ha presentado novedades para la ejecución de los controles o las acciones. No se allegaron las evidencias de todos los controles y actividades ejecutados

2.1 RECOMENDACIONES

Se recomienda a los procesos de manera general lo siguiente:

- Adelantar el seguimiento a los controles al riesgo inherente de manera diferenciada del seguimiento a las acciones de manejo del riesgo residual
- Se debe hacer el seguimiento mensual a riesgos y controles por parte de la primera línea de defensa y no solo de manera trimestral
- En el proceso de actualización de riesgos se deben especificar los controles para atender el riesgo inherente y las acciones para atender el riesgo residual.
- El reporte de los riesgos se deberá realizar en la matriz actualizada de cada proceso que se cargará en el drive correspondiente, solo se tendrán en cuenta los seguimientos realizados en dichos archivos:

https://uaespdc.sharepoint.com/:f:/s/EQUIPOOAP266/EumbJ7DWvktNvGX2UyKVwAgBA31W9DMc3ZMle10B_Irptw?e=rzP9tQ

3 PLAN DE ADECUACION Y SOSTENIBILIDAD DEL MIPG (PAyS)

ACCIONES (Como se va a hacer)		RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			% TOTAL PROGRAMADO	
Reportes de los líderes de las políticas del MIPG	Reporte de los avances de las política de Talento Humano	Subdirección Administrativa y Financiera - Proceso Talento Humano / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa de articulación de talento humano e integridad 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
	Reporte de los avances de las política de Integridad	Subdirección Administrativa y Financiera - Proceso Talento Humano / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa de articulación de talento humano e integridad 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG

ACCIONES (Como se va a hacer)		RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			% TOTAL PROGRAMADO	
	Reporte de los avances de las política de Planeación Institucional	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG. 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
	Reporte de los avances de las política de Gestión presupuestal y eficiencia del gasto público	Subdirección Administrativa y Financiera - Proceso financiero / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
	Reporte de los avances de las política de Fortalecimiento organizacional y simplificación de procesos	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del

ACCIONES (Como se va a hacer)	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	
		% TOTAL PROGRAMADO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de Racionalización de Trámites	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa técnica de racionalización de trámites 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de Participación ciudadana en la gestión pública	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa técnica de participación ciudadana 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y

ACCIONES (Como se va a hacer)	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	
		% TOTAL PROGRAMADO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las políticas de Gestión Ambiental	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las políticas de Gobierno Digital	Oficina TIC / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las políticas de Seguridad Digital	Oficina TIC / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del

ACCIONES (Como se va a hacer)	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	
		% TOTAL PROGRAMADO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de Defensa Jurídica	Subdirección de Asuntos Legales / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de Mejora Normativa	Subdirección de Asuntos Legales / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAyS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de	Subdirección Administrativa y Financiera -	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del

ACCIONES (Como se va a hacer)		RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			% TOTAL PROGRAMADO	
	Servicio al ciudadano	Proceso Servicio al Ciudadano / Mesa técnica de apoyo		<p>reporte del FURAG</p> <p>2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG</p>
	Reporte de los avances de las política de Seguimiento y Evaluación del desempeño institucional	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	<p>1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG</p> <p>2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG</p>
	Reporte de los avances de las política de Gestión Documental	Subdirección Administrativa y Financiera - Proceso Documental / Mesa técnica de apoyo	100%	<p>1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG</p> <p>2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y</p>

ACCIONES (Como se va a hacer)	RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	
		% TOTAL PROGRAMADO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de Gestión Transparencia, acceso a la información pública y lucha contra la corrupción.	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa técnica de transparencia 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las política de Gestión de la información estadística	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa técnica de gestión estadística 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte de los avances de las	Oficina Asesora de Planeación /	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de

ACCIONES (Como se va a hacer)		RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
			% TOTAL PROGRAMADO	
	política de Gestión del conocimiento y la innovación	Mesa técnica de apoyo		la política a través del reporte del FURAG, Se constituye mediante acta la mesa la mesa técnica de gestión del conocimiento y la innovación. 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
	Reporte de los avances de las políticas de control interno	Oficina Asesora de Planeación / Mesa técnica de apoyo	100%	1° trimestre: Se realizó el reporte del avance de la política a través del reporte del FURAG 2° trimestre: se realizó a la revisión y propuesta de actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Reporte al Comité institucional de Gestión y Desempeño	Informe consolidado de los avances de las políticas del MIPG (Reportar al Comité Institucional de	Oficina Asesora de Planeación	100%	1° trimestre: En el mes de enero (28/01/2021 y 29/01/2021) se presentó el resultado de informe del estado de avance del MIPG 2020 y se aprobó el Plan de acción

ACCIONES (Como se va a hacer)		RESPONSABLE	SEGUIMIENTO	
			% TOTAL PROGRAMADO	OBSERVACIONES (Espacio para diligenciar por el Responsable del Seguimiento) * Indicar la fecha del seguimiento
	Gestión y Desempeño)			para la vigencia 2021. Para primer trimestre de 2021 se realizará el reporte en el comité del mes de abril que aborda el avance a 31/03/2021 2° trimestre: El día 01/06/2021 se presentó al CIGD los resultados del seguimiento al PAYS con corte del primer trimestre de la vigencia 2021. Así mismo, el día 29 de junio se presentó ante el CIGD el avance de la revisión y actualización del PAYS teniendo en cuenta los resultados del autodiagnóstico, matriz de brechas de la Alcaldía y resultados y recomendaciones del FURAG
Socialización del sitio del MIPG	Socializar el sitio creado del MIPG a través del correo masivo institucional.	Oficina Asesora de Comunicaciones	100%	1° trimestre: Se realizó la socialización del micrositio del MIPG y del SIG a través de correos masivos, en el marco de la preparación de la auditoría externa del Sistema de Gestión de la Calidad 2° trimestre: Se realizó la socialización del sitio web a través de las jornadas de inducción y reinducción