

SECRETARÍA DISTRITAL DE GOBIERNO  
FORMATO MATRIZ DE RIESGO

PROCESO: Gestión Corporativa Institucional  
LÍDER: Subsecretario (a) de Gestión Institucional

CÓDIGO: GCO-GCI-MR  
VERSIÓN: 01  
VEIGENCIA: 26 de Diciembre de 2017

OBJETIVO: Adquirir, suministrar y administrar los bienes y servicios requeridos para el cumplimiento de las funciones de la Entidad, bajo un enfoque de gestión orientada a resultados y manejo eficaz y eficiente de los recursos.

CONTROL DE CAMBIOS		
VERSIÓN	FECHA	DESCRIPCIÓN DE LA MODIFICACIÓN
1	17 de diciembre de 2007	Primera versión de la matriz de riesgos.
2	31 de diciembre de 2009	Se cambia el formato de la matriz y modifica el seguimiento y monitoreo de los riesgos existentes.
3	14 de mayo de 2013	Se cambio el formato de la matriz. Se consolidan las matrices de los diferentes procesos: contratación, gestión documental, gestión financiera, gestión de recursos físicos y recursos tecnológicos. Se incluyeron riesgos documentales, contractuales y se identificaron riesgos de corrupción, a los riesgos financieros se les incluyeron controles.
4	13 de Abril de 2015	Se incluyeron riesgos del componente de recursos físicos riesgos 12 y 13. Se modificaron los riesgos contractuales 10 y 11. Se elimino un riesgo de gestión documental y se crearon dos mas riesgos 15 y 16. Se modificaron los riesgos del componente de recursos tecnológicos riesgos 19, 20, 21 y 22. De los riesgos existentes se eliminaron los controles que no se estaban documentando. Se cambia el formato de la matriz de riesgos. Se identifican los riesgos ambientales.
01	26 de Diciembre de 2017	Elaboración del documento. Reemplaza la matriz de riesgos del proceso de Gestión y Adquisición de Recursos. Se actualizaron todos los elementos de la matriz de riesgo de acuerdo al objetivo, alcance y servicios del proceso Gestión Corporativa Institucional, en el nuevo modelo de operación por procesos, así como la alineación con el marco estratégico aprobado por el Decreto 162 de 2017.



PERFIL DE RIESGO DEL PROCESO	CRITICIDAD
0,96	ACEPTABLE

Nota: El perfil de riesgo resume el nivel de riesgo del proceso, permitiendo identificar aspectos de peligro relevantes para establecer prioridades en la implementación de controles. Su cálculo corresponde al promedio del valor numérico otorgado a la zona de riesgo residual de cada riesgo. Dicho valor numérico se encuentra establecido en el manual de riesgos de la Entidad.

NOTA: Para el diligenciamiento de esta matriz tenga en cuenta el manual "Gestión del Riesgo" PIN-M001

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO					ANÁLISIS Y EVALUACIÓN DEL RIESGO											TRATAMIENTO DEL RIESGO	MONITOREO DEL RIESGO			
No.	RIESGO = 1+2+3				Nivel Organizacional	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROL	CARACTERÍSTICAS DE LOS CONTROLES					CALIFICACION DEL CONTROL	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	N° PLAN DE MEJORA ASOCIADO	MÉTODO DE VERIFICACIÓN PARA EL MONITOREO AL COMPORTAMIENTO		
	1	ANÁLISIS CAUSAL		ANÁLISIS DE IMPACTO						DOCUMENTADO	NORMATIVIDAD / DOCUMENTO DE LA ENTIDAD	SOCIALIZADO	OPORTUNIDAD	PERIODICIDAD					FORMA DE EJECUCIÓN	
	EVENTO	Fuente de riesgo	Causa	Área de Impacto	Consecuencia															
R1	Incumplimiento de los parámetros establecidos dentro del contrato para la entrega de bienes y servicios.	Personas Personas Procesos Procesos Personas	Los informes de actividades no son realizados con el lleno de los requisitos Deficiencias en el seguimiento y vigilancia del contrato por parte del supervisor o interventor del contrato a intervenir Selección de proveedores que no cuenten con la capacidad financiera y/o técnica y/o jurídica necesarias para la ejecución del contrato. Falencias de los controles formales de los procedimientos asociados a la entrega de productos y servicios. Deficiencias en la elaboración de los estudios y documentos previos.	Calidad	No satisfacción de la necesidad identificada por la Entidad. Desgaste administrativo con la aplicación de controles no estructurados. Incongruencia en la información presentada a entes de control. Expedientes contractuales sin la totalidad de los soportes de ejecución.	Táctico	RARO	MAYOR	TOLERABLE	Revisión del formato de actividades por parte del supervisor o interventor del contrato Desarrollo de actividades de supervisión de acuerdo al manual establecido Puntos de control establecidos para el desarrollo de actividades pre-contractuales Creación, actualización o anulación de documentos de acuerdo a las necesidades de cada proceso Las personas designadas de elaborar los estudios previos deberán diligenciar los formatos establecidos de acuerdo a lo establecido en los instructivos para cada modalidad de contratación	Si Si Si Si Si	Manual de supervisión e interventoría Manual de supervisión e interventoría Manual de contratación Manual de control de documentos Instructivos y formatos para la elaboración de estudios previos para cada modalidad de contratación	Si Si Si Si Si	Detectivo Detectivo Preventivo Detectivo Correctivo	Periódico Periódico Permanente Permanente Ocasional	Manual/Visual Manual/Visual Manual/Visual Manual/Visual Manual/Visual	REGULAR REGULAR BUENO BUENO MALO	ACEPTABLE	N/A	Apertura y seguimiento a los procesos de presunto incumplimiento contractual.

No.	RIESGO = 1+2+3				Nivel Organizacional	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROL	CARACTERÍSTICAS DE LOS CONTROLES					CALIFICACION DEL CONTROL	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	N° PLAN DE MEJORA ASOCIADO	MÉTODO DE VERIFICACIÓN PARA EL MONITOREO AL COMPORTAMIENTO	
	1 EVENTO	ANÁLISIS CAUSAL		ANÁLISIS DE IMPACTO						DOCUMENTADO	NORMATIVIDAD / DOCUMENTO DE LA ENTIDAD	SOCIALIZADO	OPORTUNIDAD	PERIODICIDAD					FORMA DE EJECUCIÓN
		Fuente de riesgo	2 Causa	3 Área de Impacto															
R2	Deficiencias de la gestión en los trámites de ordenación de pago de las obligaciones de la Entidad.	Procesos	Bajos niveles de giros	Calidad	Incremento en la constitución de pasivos presupuestales. No se cumple con el principio de anualidad	Operativo	POSIBLE	MODERADO	MODERADO	Si	Página Web de la Entidad y comunicaciones oficiales	Si	Preventivo	Periódico	Manual/Visual	BUENO	TOLERABLE	N/A	Balances de ejecución presupuestal emitidos por el aplicativo PREDIS
		Procesos	Los compromisos suscritos con terceros superan la vigencia fiscal.							Si	Informes de seguimiento remitidos por comunicaciones oficiales	Si	Preventivo	Periódico	Manual/Visual	BUENO			
		Personas	Los contratistas no entregan a tiempo los informes de actividades.							Si	Manual de supervisión e inventoria	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
		Procesos	Demoras en el proceso de cierre del Expediente Único Contractual							Si	Procedimiento para ingreso y egreso de bienes en el almacén	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
R3	Recibir, administrar, controlar y/o custodiar recursos físicos, tecnológicos y documentales inaportadamente o sin el lleno de requisitos técnicos y de ley	Procesos	Deficiencias en el registro de entrada y salida de elementos en el aplicativo dispuesto para ello.	Calidad	Posibles detrimentos patrimoniales. Deterioro de los recursos físicos, tecnológicos y/o documentales. Desactualización de los inventarios de la entidad. Información contable poco confiable.	Operativo	POSIBLE	MODERADO	MODERADO	Si	Procedimiento para ingreso y egreso de bienes en el almacén	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	TOLERABLE	N/A	Aplicativo SiCapital. Inventario de la Entidad y registros contables de los mismos. Actas de Comité de Sostenibilidad Contable.
		Procesos	No existen lineamientos claros frente al registro en el aplicativo dispuesto para el manejo del Inventario de la Entidad.							Si	Resolución 001 de 2001	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
		Personas	Inaplicabilidad de la normatividad asociada a esa actividad.							Si	Documentos normalizados del SIG del proceso de Gestión Corporativa Institucional, del componente Contable.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
R4	Los estados financieros no reflejan la realidad económica y financiera de la Entidad	Personas	Se identifique, clasifique, registre y revele información contable en un rubro que no corresponda de forma involuntaria.	Calidad	Apertura de investigaciones y sanciones a los servidores públicos. Reprocesos en la Entidad. Baja confiabilidad en las cifras (sobrestimaciones y subestimaciones de cuentas).	Táctico	IMPROBABLE	MENOR	TOLERABLE	Si	Documentos normalizados del SIG del proceso de Gestión Corporativa Institucional, del componente Contable.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Seguimiento a los registros contables. Auditorías contables. Estados Financieros.
		Procesos	Ausencia de soportes para el registro de la información o demora para el envío de la misma por parte de las áreas de gestión							Si	Documentos normalizados del SIG del proceso de Gestión Corporativa Institucional, del componente Contable.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
		Personas	Inaplicabilidad de la normatividad asociada a esa actividad.							Si	Normatividad contable vigente y aplicable a la Secretaría Distrital de Gobierno.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
		Tecnología	Deficiencias en los desarrollos y fallas en los aplicativos contables.							Si	Realizar mesas de trabajo con el área de sistemas	Si	Correctivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO			
R5	Posibles fugas y derrames de sustancias	Personas	Debilidad en el almacenamiento de residuos y sustancias peligrosas.	Ambiente	Contaminación del suelo y contaminación hídrica.	Táctico	POSIBLE	MENOR	MODERADO	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión de residuos peligrosos y desarrollo de inspecciones ambientales.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Formatos de registro de generación de residuos peligrosos, así como de entrada y salida de los

No.	RIESGO = 1+2+3					?	?	?	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROL	CARACTERÍSTICAS DE LOS CONTROLES					CALIFICACION DEL CONTROL	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	N° PLAN DE MEJORA ASOCIADO	MÉTODO DE VERIFICACIÓN PARA EL MONITOREO AL COMPORTAMIENTO				
	1 EVENTO	ANÁLISIS CAUSAL		ANÁLISIS DE IMPACTO							Nivel Organizacional	PROBABILIDAD	IMPACTO	DOCUMENTADO	NORMATIVIDAD / DOCUMENTO DE LA ENTIDAD					SOCIALIZADO	OPORTUNIDAD	PERIODICIDAD	FORMA DE EJECUCIÓN
		Fuente de riesgo	2 Causa	Área de impacto	3 Consecuencia																		
R5	peligrosas, residuos peligrosos e hidrocarburos.	Personas	Desconocimiento u omisión de las directrices para la manipulación de residuos y sustancias peligrosas por parte del personal encargado.	Ambiente	Contaminación del suelo y contaminación hídrica.	Táctico	POSIBLE	Menor	MODERADO	Desarrollo de jornadas de socialización por parte de los profesionales ambientales. Implementación del Plan de Gestión Integral de Residuos Peligrosos, por parte de los responsables de la manipulación de este tipo de residuos y sustancias.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión de residuos peligrosos y manejo de sustancias peligrosas. Procedimiento de formación y toma de conciencia.	Si	Preventivo	Periódico	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	residuos. Inspecciones ambientales periódicas realizadas a las sedes.			
R6	Posible explosión relacionada con almacenamiento de sustancias peligrosas, residuos peligrosos e/o hidrocarburos.	Personas	Desconocimiento u omisión de las directrices para la gestión de los residuos y manejo de sustancias por parte del personal encargado.	Ambiente	Contaminación del suelo y Contaminación hídrica.	Táctico	RARO	MAYOR	TOLERABLE	Desarrollo de jornadas de socialización por parte de los profesionales ambientales. Implementación del Plan de Gestión Integral de Residuos Peligrosos, por parte de los responsables de la manipulación de este tipo de residuos y sustancias.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión de residuos peligrosos y manejo de sustancias peligrosas. Procedimiento de formación y toma de conciencia.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Formatos de registro de generación de residuos peligrosos, así como de entrada y salida de los residuos. Inspecciones ambientales periódicas realizadas a las sedes.			
		Personas	Elementos insuficientes para la segregación de los residuos o almacenamiento de sustancias.	Ambiente	Contaminación del suelo, Contaminación hídrica.	Táctico				Desarrollo de jornadas de socialización por parte de los profesionales ambientales. Implementación del Plan de Gestión Integral de Residuos Peligrosos, por parte de los responsables de la manipulación de este tipo de residuos y sustancias.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión de residuos peligrosos y manejo de sustancias peligrosas.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO						
R7	Gestión inadecuada de residuos sólidos: convencionales (aprovechables y no aprovechables), especiales y peligrosos; tanto en la gestión interna como en la prestación de servicios por parte de proveedores.	Personas	Desconocimiento u omisión de las directrices para la gestión de los residuos y manejo de sustancias por parte del personal encargado.	Ambiente	Contaminación atmosférica, del suelo y de recurso hídrico. Proliferación de vectores	Táctico	RARO	Menor	ACEPTABLE	Desarrollo de jornadas de socialización por parte de los profesionales ambientales.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión integral de residuos peligrosos. Instrucciones para la gestión integral de residuos aprovechables y no aprovechables. Instrucciones para la gestión Integral de Residuos de manejo especial y diferenciado.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Formatos de registro de generación de residuos peligrosos, así como de entrada y salida de los residuos. Certificaciones disposición final y/o aprovechamiento en caso que aplique. Licencias o permisos ambientales. Inspecciones ambientales.			
		Personas	Elementos insuficientes para la segregación de los residuos	Ambiente	Contaminación atmosférica, del suelo y de recurso hídrico. Proliferación de vectores	Táctico				Desarrollo de inspecciones ambientales por parte de los profesionales ambientales.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión integral de residuos peligrosos. Instrucciones para la gestión integral de residuos aprovechables y no aprovechables. Instrucciones para la gestión Integral de Residuos de manejo especial y diferenciado.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO						

No.	RIESGO = 1+2+3				Nivel Organizacional	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROL	CARACTERÍSTICAS DE LOS CONTROLES					CALIFICACION DEL CONTROL	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	N° PLAN DE MEJORA ASOCIADO	MÉTODO DE VERIFICACIÓN PARA EL MONITOREO AL COMPORTAMIENTO		
	1 EVENTO	ANÁLISIS CAUSAL		ANÁLISIS DE IMPACTO						DOCUMENTADO	NORMATIVIDAD / DOCUMENTO DE LA ENTIDAD	SOCIALIZADO	OPORTUNIDAD	PERIODICIDAD					FORMA DE EJECUCIÓN	
		Fuente de riesgo	2 Causa	Área de impacto																3 Consecuencia
		Personas	Debilidad en la implementación de controles a los proveedores de bienes y servicios y a los operadores de los servicios de recolección, transporte tratamiento y/o disposición final de residuos.	Ambiente	Contaminación atmosférica, del suelo y de recurso hídrico.	Táctico			Desarrollo de inspecciones ambientales por parte de los profesionales ambientales.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la gestión integral de residuos peligrosos. Instrucciones para la gestión integral de residuos aprovechables y no aprovechables. Instrucciones para la gestión Integral de Residuos de manejo especial y diferenciado. Instrucciones para el desarrollo de inspecciones ambientales.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO				
R8	Vertimientos de aguas residuales de interés sanitario y ambiental al alcantarillado sin control por parte de la entidad.	Personas	Ausencia de implementación de buenas prácticas frente a la disposición de sustancias a la red de alcantarillado.	Ambiente	Contaminación hídrica	Táctico	RARO	MENOR	Aplicación de Guía Sostenible de contratación para contrato del servicio de aseo y cafeterías, por los profesionales a cargo de la elaboración de los Estudios previos y anexos técnicos.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Ficha de contratación sostenible servicio integral de aseo y cafetería.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Seguimiento a inclusión de cláusulas ambientales. Inspecciones ambientales.	
		Personas	Ausencia de implementación de buenas prácticas frente a la disposición de sustancias a la red de alcantarillado.	Ambiente	Contaminación hídrica	Táctico			Implementación del protocolo de limpieza y desinfección de la empresa prestadora del servicio de aseo.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO				
R9	Fugas internas de agua que alteren el promedio de consumo	Personas	Falta de mantenimiento a la red interna de abastecimiento.	Ambiente	Agotamiento del recurso hídrico	Táctico	RARO	CATASTRÓFICO	Desarrollo de inspecciones ambientales por parte de los profesionales ambientales. Desarrollo de los mantenimientos preventivos y correctivos por el contratista.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Formato de inspecciones ambientales internas. Instrucciones para el control del consumo de agua, energía, papel y combustible. Registro mensual de mantenimientos realizados a la red hidrosanitaria.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Inspecciones ambientales.	
		Personas	Debilidad en la identificación de las necesidades de mantenimiento de la red interna	Ambiente	Agotamiento del recurso hídrico	Táctico			Desarrollo de inspecciones ambientales por parte de los profesionales ambientales.	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Formato de inspecciones ambientales internas. Registro mensual de mantenimientos realizados a la red hidrosanitaria. Instrucciones para el control del consumo de agua, energía, papel y combustible.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO				

No.	RIESGO = 1+2+3					Nivel Organizacional	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA DE RIESGO INHERENTE	CONTROL	CARACTERÍSTICAS DE LOS CONTROLES					CALIFICACION DEL CONTROL	ZONA DE RIESGO RESIDUAL	N° PLAN DE MEJORA ASOCIADO	MÉTODO DE VERIFICACIÓN PARA EL MONITOREO AL COMPORTAMIENTO	
	1 EVENTO	ANÁLISIS CAUSAL		ANÁLISIS DE IMPACTO							DOCUMENTADO	NORMATIVIDAD / DOCUMENTO DE LA ENTIDAD	SOCIALIZADO	OPORTUNIDAD	PERIODICIDAD					FORMA DE EJECUCIÓN
		Fuente de riesgo	2 Causa	Área de Impacto	3 Consecuencia															
R10	Operar el parque automotor de la Entidad sin que apruebe la revisión técnico mecánica y de gases.	Personas	Falta de mantenimiento del parque automotor.	Ambiente	Contaminación atmosférica	Táctico	RARO	MENOR	ACEPTABLE	Certificado de Revisión Técnico Mecánica y de gases	Si	Matriz normativa ambiental de la SDG. Instrucciones para la evaluación, control y seguimiento de las condiciones de la calidad del aire y publicidad exterior visual.	Si	Preventivo	Permanente	Manual/Visual	BUENO	ACEPTABLE	N/A	Seguimiento periódico a vigencia de revisiones tecnomecánicas

**MÉTODO DE ELABORACIÓN:**

La matriz se elaboró con base en los riesgos identificados por la Contraloría de Bogotá, D.C. en la auditoría de regularidad PAD 2017, así como los eventos de riesgos sugeridos por la Veeduría Distrital, y el componente ambiental según los lineamientos emitidos por la Secretaría Distrital de Ambiente.

Los eventos de riesgos fueron elaborados según la metodología de Gestión del Riesgo, en mesas de trabajo con profesionales de las dependencias que conformar el proceso de Gestión Corporativa Institucional y con el acompañamiento metodológico de la Oficina Asesora de Planeación.

**REVISÓ:**

Yolanda Villabona  
Directora de Contratación

Christian Leonardo Nadjar Cruz  
Director Administrativa

Milton Augusto Ruentes Vega  
Director Financiero

Sandra Patricia Sánchez Flórez  
Analistas SGR - SIG

**APROBÓ:**

Lúbar Andrés Gharro Cabre  
Lider Macroproceso Gestión Corporativa