



**S-FO-008 INFORME DE CONTROL INTERNO**  
Versión 11. Acta de mejoramiento 194 de agosto 01 de 2022 Proceso S-CA-001  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

**Nombre del informe**

Informe de seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción de la Secretaría Distrital de Planeación, con corte a diciembre 31 de 2023.

**Área(s) Auditada(s) -  
Responsable(s)**

Todas las dependencias y/o procesos de la Secretaría Distrital de Planeación.

**1. Objetivo**

Realizar seguimiento a la identificación, análisis, controles y monitoreo de los riesgos identificados en el mapa de riesgos de corrupción, con corte al 31 de diciembre de 2023.

**2. Alcance**

Mapa de riesgos de corrupción de la entidad con corte 01 de septiembre a 31 de diciembre de 2023.

**3. Criterios**

- ✓ Ley 1474 de 2011, Artículo 73. *Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano. "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública."*
- ✓ Decreto 1081 de 2015, artículo 2.1.4.6, mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo. *El mecanismo de seguimiento al cumplimiento de las orientaciones y obligaciones derivadas de los mencionados documentos, estará a cargo de las oficinas de control interno, para lo cual se publicará en la página web de la respectiva entidad, las actividades realizadas, de acuerdo con los parámetros establecidos.*
- ✓ Estrategia para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano, formulada en 2015 por el Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP para las entidades de Colombia.
- ✓ Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, en su versión 6, emitida en noviembre 2022 por el Departamento Administrativo de la Función Pública - DAFP.
- ✓ Mapas de Riesgos de corrupción de la entidad vigente (publicado en la página web)
- ✓ Política de Administración de Riesgos E-LE-030 Versión 18 acta de mejoramiento 198 del 03 de agosto de 2022 Proceso E-CA-001

**4. Resultados del informe**

La Oficina de Control Interno adelantó el seguimiento a la gestión de riesgos de corrupción, verificando la publicación del mapa de riesgos de corrupción en la página web de la entidad, reporte a la gestión de riesgo por cada proceso, abarcando la generalidad de los riesgos, sus causas y la efectividad de los controles, los cuales se encuentran oficializados en el Sistema de Información de Procesos Automáticos – SIPA en el documento E-LE-017 Mapa de Riesgos Institucional, versión 24 Acta de Mejoramiento 203 de junio 26 de 2023 y publicada en la página web de la SDP el 13 Octubre 2023.



**S-FO-008 INFORME DE CONTROL INTERNO**  
Versión 11. Acta de mejoramiento 194 de agosto 01 de 2022 Proceso S-CA-001  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

En la página web se evidencia la publicación del documento “Mapa de Riesgos de Corrupción – vigencia 2023”, con fecha 27 de enero de 2023:

la

Atención y Servicios a la Ciudadanía							Participa	Noticias	Enlaces de Interés	Nuestra Gestión	Videoteca
Planeación, presupuesto e informes	Trámites	Participa	Datos abiertos	Información específica para grupos de interés	Obligación de inf. específica de la entidad	Inf. tributaria en entidades territoriales					
	Defensa a 30 de abril de 2023	seguridad de la información de la Secretaría...		2023							
	Monitoreo realizado por la segunda línea de defensa corte 30 de abril al PAAC armonizado PTEP 2023	Monitoreo realizado por la Segunda Línea de defensa al Plan Anticorrupción y de Atención a la Ciudadanía PAAC armonizado al Programa de...		15 Mayo 2023			<a href="#">Descargar documento</a>				
	Informe Monitoreo a riesgos realizado por la Segunda Línea de Defensa a 31 de diciembre de 2022	Informe monitoreo de segunda línea de defensa a los mapas de riesgos de la Secretaría Distrital de Planeación con corte a 31 de diciembre de 2022...		10 Abril 2023			<a href="#">Descargar documento</a>				
	Seguimiento a riesgos realizados por la primera y segunda línea de defensa a 31 de diciembre de 2022	Seguimiento a riesgos realizados por la primera y segunda línea de defensa de la Secretaría Distrital de Planeación con corte a 31 de diciembre de...		10 Abril 2023			<a href="#">Descargar documento</a>				
	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023	Documento PAAC del 2023 aprobado el 26 de enero en Comité de Gestión y desempeño.		30 Enero 2023			<a href="#">Descargar documento</a>				
	Plan Anticorrupción y Atención al Ciudadano 2023 (Matriz Excel)	Matriz en Excel acciones PAAC del 2023 aprobado el 26 de enero en Comité de Gestión y desempeño.		30 Enero 2023			<a href="#">Descargar documento</a>				
	<a href="#">Mapa de Riesgos de Corrupción 2023</a>	El documento contiene el reporte de los riesgos de corrupción vigentes de la Secretaría Distrital de Planeación a enero de 2023		27 Enero 2023			<a href="#">Descargar documento</a>				<a href="#">↑</a>

10:32 a. m. 16/01/2024

Fuente: página web SDP, sección transparencia.

Del mismo modo, se observa en la publicación del mapa de riesgos institucional la consolidación de diferentes tipologías de riesgos, entre ellas el de corrupción con fecha 13 de octubre de 2023, por lo que se recomienda incluir si aplica las diferentes actualizaciones realizadas al mapa de riesgos de corrupción, es decir, las correspondientes versiones de acuerdo con la revisión cuatrimestral, esto con el fin de detectar los cambios relacionados a los riesgos de corrupción (nombre/descripción riesgo, causas, controles, valoración, entre otros).

En la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, en su versión 6 emitida en noviembre 2022 por DAFP y sus versiones anteriores, se definió el riesgo de corrupción como la “*posibilidad de que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado*”. Bajo esta definición, para el corte a diciembre



**S-FO-008 INFORME DE CONTROL INTERNO**  
Versión 11. Acta de mejoramiento 194 de agosto 01 de 2022 Proceso S-CA-001  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

31 de 2023, se observaron 18 riesgos de corrupción con 51 controles asociados, como se muestra en la siguiente tabla:

**Tabla 1: Cantidad de riesgos de corrupción por proceso de la SDP, con sus controles**

Proceso	Riesgos	Controles
Evaluación y control	1	2
Administración de recursos físicos y servicios generales	1	2
Administración del talento humano	1	6
Contratación de bienes y servicios	2	7
Control interno disciplinario	1	2
Coordinación de las políticas públicas y de los instrumentos de planeación	1	2
Direccionamiento estratégico	2	7
Gestión de recursos financieros	1	3
Gestión documental	1	1
Mejoramiento continuo	1	2
Participación y comunicación	1	3
Planeación territorial y gestión de sus instrumentos	2	5
Producción, análisis y divulgación de la información	1	4
Soporte legal	1	3
Soporte tecnológico	1	2
<b>Total</b>	<b>18</b>	<b>51</b>

Fuente: SIPA Versión 24 Acta de Mejoramiento 203 de junio 26 de 2023.

De otra parte, se evidencia que en la página web de la entidad se publicó un link en el cual se instaba a construir el Programa de Transparencia y Ética Pública - PTEP 2023, disponible del 19 al 24 de enero de 2023 con el fin de contar con aportes y sugerencias en esta etapa de formulación por parte de la ciudadanía y partes interesadas, no obstante, falta claridad en cuanto a los aportes y/o sugerencias que se incluyeron con respecto a los riesgos de corrupción 2023 de la entidad, por lo que se recomienda tener en cuenta para la vigencia 2024 de la matriz de riesgos de corrupción versión final los aportes de la ciudadanía y partes interesadas, así como la comunicación o difusión a la ciudadanía y partes interesadas de los aportes y/o sugerencias que se consideraron e incluyeron en la versión final del Mapa de Riesgos de Corrupción.

<https://www.sdp.gov.co/noticias/ayudan-os-a-construir-nuestro-programa-de-transparencia-y-etica-publica-2023>

Se observo que en el Octavo Componente del Programa de Transparencia y Ética Pública “Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo, 8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)”, se encuentran relacionadas las siguientes actividades al Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgos, como se muestra a continuación:

**Tabla: actividades al Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción**

Componente	Subcomponente Programa	No. Actividad	Actividad	Indicador	Meta producto
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	2.3.3	Publicar el Acta y/o Informe del Consejo de Política Económica y Social del Distrito CONPES D.C., a más tardar el Último día hábil del mes siguiente al corte. La ruta del sitio web será: Información de interés/ información adicional/nombre del espacio/toma de decisiones	% de Actas y/o Informes de cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la dependencia publicadas en la página web de la SDP	100% Actas/ Informes por cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la entidad publicadas en la página web de la SDP
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	2.3.4	Publicar el Acta y/o Informe trimestral del Comité Permanente de Estratificación Socioeconómica de Bogotá, D.C. (CPESB), a más tardar el Último día hábil del mes siguiente al corte. La ruta del sitio web será: Información de interés/ información adicional/nombre del espacio/toma de decisiones	% de Actas y/o Informes de cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la dependencia publicadas en la página web de la SDP	100% Actas/ Informes por cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la entidad publicadas en la página web de la SDP



**S-FO-008 INFORME DE CONTROL INTERNO**  
Versión 11. Acta de mejoramiento 194 de agosto 01 de 2022 Proceso S-CA-001  
OFICINA DE CONTROL INTERNO

Componente	Subcomponente Programa	No. Actividad	Actividad	Indicador	Meta producto
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	2.3.5	Publicar el Acta y/o Informe de la Comisión Intersectorial de Estudios Económicos y de Información y Estadísticas del Distrito Capital a más tardar el Último día hábil del mes siguiente al corte. La ruta del sitio web será: Información de interés/ información adicional/nombre del espacio/toma de decisiones	% de Actas y/o Informes de cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la dependencia publicadas en la página web de la SDP	100% Actas/ Informes por cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la entidad publicadas en la página web de la SDP
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	2.3.6	Publicar el Acta y/o Informe del Comité Técnico del SISBEN a más tardar el Último día hábil del mes siguiente al corte. La ruta del sitio web será: Información de interés/ información adicional/nombre del espacio/toma de decisiones	% de Actas y/o Informes de cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la dependencia publicadas en la página web de la SDP	100% Actas/ Informes por cada instancia de coordinación con Secretaría Técnica a cargo de la entidad publicadas en la página web de la SDP
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	3.1.1	Realizar el seguimiento y evaluación de estándares de servicio, con el fin de identificar y ejecutar acciones de mejora en los diferentes canales de atención	Documentos de investigación	Un (1) documento de investigación
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	3.5.1	Implementar las acciones definidas en la estrategia de Lenguaje Claro para el año 2023	% de actividades programadas para la implementación de la estrategia de Lenguaje	100 % de actividades implementadas
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	4.1.1 (V.1)	Disminuir el tiempo a la respuesta del requerimiento presentado por los ciudadanos en el trámite Concepto de norma urbanística	Porcentaje de actividades realizadas para completar las fases de racionalización del trámite	100% de actividades realizadas para completar las fases de racionalización del trámite
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	4.2.8	Diligenciar la gestión de datos de operación de cada uno de los trámites, servicios y OPAS en el aplicativo SUIT.	% Porcentaje de datos de operación diligenciados en el aplicativo SUIT	100% de datos de operación diligenciados en el aplicativo SUIT
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	5.1.2	Publicar y/o actualizar conjuntos de datos abiertos sobre información estratégica en el marco de la misionalidad de la entidad	Número de actualizaciones realizadas	Una (1) actualización a realizar en la vigencia 2023
Octavo Componente: Gestión del Riesgo de Corrupción - Mapas de Riesgo	8.2 Construcción del Mapa de Riesgos de anticorrupción (incluidos los riesgos de lavado de activos)	5.4.1	Publicar y/o actualizar conjuntos de datos abiertos sobre información estratégica en el marco de la misionalidad de la entidad	% de conjunto de datos abiertos publicados	100% conjunto de datos Abiertos publicados

Fuente: Matriz PTEP publicada en la página web de la SDP.

El concepto de causa de acuerdo a los lineamientos de la Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas Versión 6 la causa es definida como “... aquellos factores internos y externos que solos o en combinación con otros, pueden producir la materialización de un riesgo”; en tal sentido, se evidencia la identificación de 55 causas para los 18 riesgos de corrupción:

Tabla: Riesgos y Causas por proceso

PROCESO	RIESGOS	CAUSAS
1 ADMINISTRACIÓN DE RECURSOS FÍSICOS Y SERVICIOS GENERALES	1	2
2 ADMINISTRACIÓN DEL TALENTO HUMANO	1	4
3 CONTRATACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2	2
4 CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO	1	2
5 COORDINACIÓN DE LAS POLÍTICAS PÚBLICAS Y DE LOS INSTRUMENTOS DE PLANEACIÓN	1	4
6 DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO	2	7
7 EVALUACIÓN Y CONTROL	1	3
8 GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	1	2
9 GESTIÓN DOCUMENTAL	1	3
10 MEJORAMIENTO CONTINUO	1	2
11 PARTICIPACIÓN Y COMUNICACIÓN	1	5
12 PLANEACIÓN TERRITORIAL Y GESTIÓN DE SUS INSTRUMENTOS	2	9
13 PRODUCCIÓN, ANÁLISIS Y DIVULGACIÓN DE LA INFORMACIÓN	1	6
14 SOPORTE LEGAL	1	2
15 SOPORTE TECNOLÓGICO	1	2
<b>TOTALES</b>	<b>18</b>	<b>55</b>

Fuente: Publicación riesgos de corrupción página web SDP. Elaboración OCI.



El análisis del mapa de riesgos de corrupción de la SDP y cada uno de sus componentes, fue efectuado con la información suministrada por las áreas de acuerdo a solicitud por memorando radicado 3-2023-32716, la cual fue consolidada y revisada por la Oficina de Control Interno.

El grupo de controles asociado a cada riesgo fue valorado en su efectividad en la medida en que las áreas confirmaron que no se materializaron los riesgos, no obstante, lo anterior, en algunos casos se identifica que en los seguimientos de la primera línea de defensa no se evidencia claramente como se ejecutan los controles, por lo que se recomienda tanto para la primera como para la segunda línea de defensa monitorear las evidencias de ejecución de cada control y así poder identificar su efectividad para evitar la materialización de estos riesgos.

## 5. Fortalezas

- ✓ Se evidencia reportes y monitoreos de parte de la primera y segunda línea de defensa, los cuales son publicados en la sección de transparencia de la entidad.
- ✓ Identificación de riesgos de corrupción en todos los procesos de la entidad.

## 6. Situaciones susceptibles de mejora / oportunidades (observaciones)

N°	Descripción de situación susceptible de mejora / oportunidades (observación)	Numeral del informe Capítulo 4	Responsable
1.	n/a		

La formulación de planes de mejoramiento es opcional para las situaciones de mejora identificadas, no obstante, la Oficina de Control Interno - OCI revisará las medidas adoptadas en la próxima auditoría y/o seguimiento.

## 7. Situaciones críticas

N°	Reincidente (si/no)
<b>Descripción de la situación crítica</b>	No se identificaron situaciones críticas.
<b>Criterio Incumplido</b> (Estándar/norma/reglamento)	
<b>Numeral del informe</b> (capítulo 4)	
<b>Responsable</b>	
<b>Posible efecto</b>	
<b>Palabra(s) clave(s) para identificar en SIPA (Máximo 5)</b>	

- Con el fin de eliminar las causas que los procesos identifiquen en cada situación crítica, se deben identificar y formular acciones atendiendo lo establecido en el procedimiento S-PD-005 - Gestión del Plan de Mejoramiento.
- La Oficina de Control Interno efectuará el análisis y verificación de la efectividad alcanzada.

## 8. Recomendaciones

- ✓ Se recomienda continuar adelantando actividades de sensibilización a los procesos, que permitan la revisión permanente a los controles asociados a los riesgos de corrupción, en concordancia con los lineamientos definidos en la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas, versión 6, toda vez que aún en algunos casos no es clara la redacción de los mismos, así como, la descripción de los riesgos y las causas que



- pueden originar la materialización.
- ✓ De los 18 riesgos de corrupción identificados solo (1) uno se asoció a trámites u Opas de la SDP, por lo que se recomienda revisar el Protocolo para la identificación de riesgos corrupción asociados a la prestación de trámites y servicios del DAFP, toda vez que en la SDP se tienen 19 trámites y 2 Opas publicados en el Sistema Único de Información de Trámites – SUIT.
  - ✓ Aunque cada proceso documentó sus riesgos en el módulo del Sistema de Información de Procesos Automáticos – SIPA, y realiza el seguimiento de acuerdo a las matrices en Excel disponibles para tal fin, se recomienda seguir trabajando en la posibilidad de incluir una herramienta que minimice los riesgos de confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información de estos riesgos, de igual manera, se recomienda, evaluar el Sistema Interno para la Planeación y la Gestión – SIPG en donde ya se dispone de un módulo en desarrollo para la gestión de riesgos.
  - ✓ Publicar el mapa de riesgos de corrupción teniendo en cuenta que debe publicarse en la página web de la entidad o en un medio de fácil acceso al ciudadano a más tardar el 31 de enero de cada año de acuerdo con la normatividad y los lineamientos emitidos para tal fin, igualmente las actualizaciones que se realicen durante cada vigencia.
  - ✓ Actualizar el documento **E-LE-030** Política de Administración del Riesgo, versión 18 de aprobada con acta 198 del 03 de agosto del 2022, toda vez que se indica en el capítulo 6.2, que “la administración del riesgo de corrupción en la SDP sigue los lineamientos y etapas de la *“Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas” de 2018, versión 4*, toda vez que ya está disponible la Guía en versión 6 emitida en noviembre 2022 por el DAFP, igualmente, revisar y articular con el Manual SARLAFT publicados en SIPA con el código E-IN-011 y acta 563 de 28 de diciembre de 2023.
  - ✓ El objetivo de la construcción del Mapa de Riesgos de Corrupción es identificar los riesgos de corrupción inherentes al desarrollo de los procesos de la entidad, por lo que se recomienda actualizar los riesgos de corrupción a los procesos que se deriven de las diferentes situaciones producto de la gestión de la entidad (rediseño institucional, planes, programas, proyectos, mapa de procesos, etc.)

Nombres / Equipo Auditor	
Auditor líder	German Parra Tique
Auditor(es)	No aplica

---

**Denis Parra Suarez**  
Jefe Oficina de Control Interno