

**JARDÍN BOTÁNICO DE BOGOTÁ
JOSÉ CELESTINO MUTIS**



**INFORME CUATRIMESTRAL
SEGUIMIENTO A RIESGOS
DE GESTIÓN Y
CORRUPCIÓN 2019**

Alcaldía de Bogotá



Tabla de Contenido

1. Introducción	3
2. Objetivo	3
3. Alcance.....	3
4. Metodología.....	3
5. Riesgos de Gestión	4
Tabla 1. Riesgos de gestión por proceso	4
Grafica 1. Gestión de Riesgos – Antes de mejora en controles	5
Grafica 2. Gestión de Riesgos – Después de mejora en controles	6
6. Riesgos de Corruption	7
Tabla 2. Riesgos de Corrupción por proceso.....	8
Grafica 3. Gestión de Riesgos (corrupción) – Antes de mejora en controles	9
Gráfica 4. Gestión de Riesgos (corrupción) – Después de mejora en controles	10
7. Conclusiones	12

1. Introducción

Con el fin de realizar monitoreo a la gestión en administración de riesgos de gestión y corrupción de la Entidad, se presenta el informe del segundo cuatrimestre de la vigencia, en el cual se identifica los riesgos de gestión y corrupción de los 14 procesos, bajo los lineamientos establecidos en la actualización del procedimiento *Formulación, actualización y seguimiento del mapa de riesgos de gestión y de corrupción institucionales*. y la política de Administración de riesgo en el Jardín Botánico José Celestino Mutis - JBB - JCM.

2. Objetivo

Determinar el seguimiento y monitoreo en la administración de riesgos de gestión y corrupción evidenciando la efectiva aplicación de los controles definidos para cada riesgo identificado y evidenciar el comportamiento de los riesgos con la aplicación de los de los controles y el comportamiento del mapa de calor.

3. Alcance

Este documento recoge el seguimiento realizado por la oficina Asesora de planeación como segunda línea de defensa en el cual muestra el comportamiento de los riesgos de gestión y corrupción desde la aplicación de los controles asignados.

4. Metodología

La metodología implementada en el seguimiento en la aplicación de los controles a los riesgos y el comportamiento de los mismo se orientó en le procedimiento *Formulación, actualización y seguimiento del mapa de riesgos de gestión y de corrupción institucionales* y la política actualizada de administración de riesgos del JBB – JCM, en la cual define la zona de riesgo en la cual se ubican los riesgos identificados, como se muestra en la gráfica 1.

Grafica 1. Cuadro zona de riesgo



Los riesgos fueron identificados en el formato: **Mapa de Riesgos**.

5. Riesgos de Gestión

A continuación, se relacionan los riesgos de gestión identificados en los 14 procesos de la entidad.

En el mes de julio de 2019 se realizó la actualización del mapa de riesgos de conforme la última Guía del Departamento de Función Pública.

El estado de los riesgos en dicha actualización se señala a continuación en la tabla 1.

Tabla 1. Riesgos de gestión por proceso

CODIGO	PROCESO	CANTIDAD DE RIESGOS
DYP	DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN	6
GCO	COMUNICACIONES	2
GEN	GENERACIÓN DEL CONOCIMIENTO	2
APL	APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO	3
APR	APROPIACIÓN DEL CONOCIMIENTO	2
GTH	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1
FCR	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	4
FIS	GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	1
DOC	GESTIÓN DOCUMENTAL	1
GCT	GESTIÓN CONTRACTUAL	2
TEC	GESTIÓN DE LA TECNOLOGÍA	4
JUR	JURÍDICO	1
ECM	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA	2
CDI	CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	1
TOTAL		32

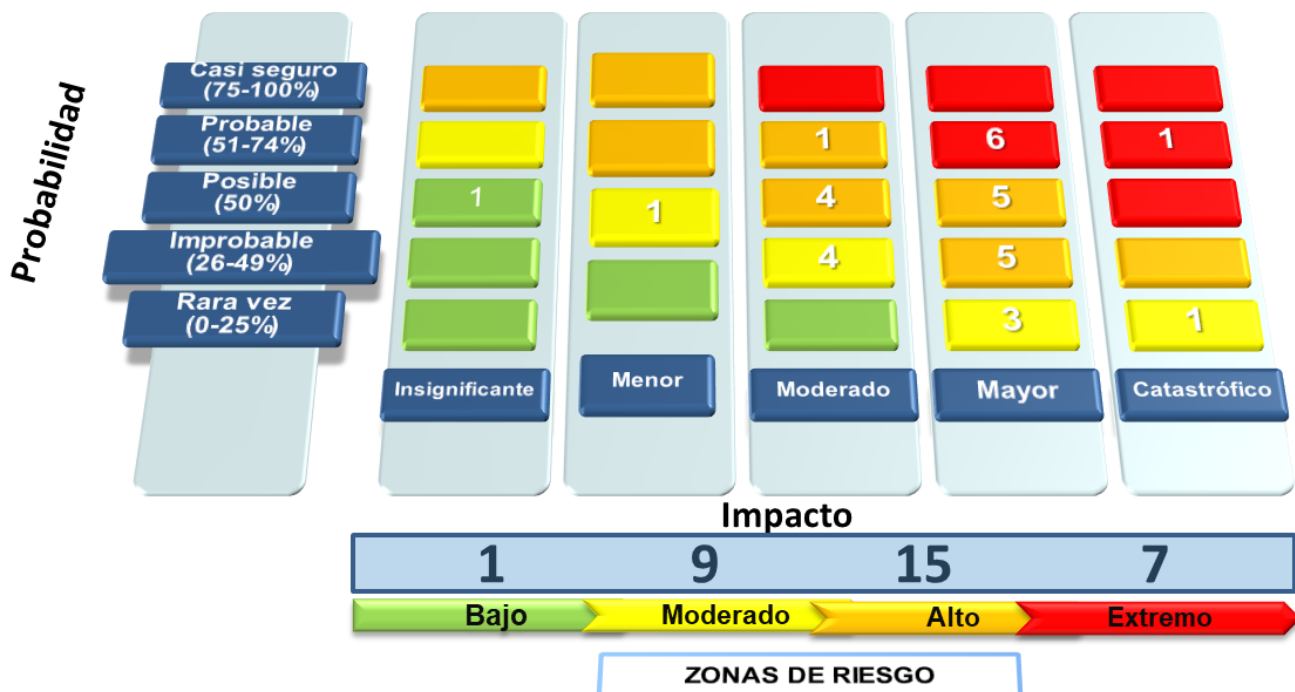
A continuación, se presentan en la grafica 1 del mapa de calor con la distribución de los 32 riesgos identificados ubicados en las diferentes zonas de riesgos, la ubicación de estos riesgos se realizó antes de la aplicación de los controles mejorados.

Grafica 1. Gestión de Riesgos – Antes de mejora en controles

Gestión del Riesgo de Gestión

VALORACIÓN DEL RIESGO – ANTES DE CONTROLES

TOTAL: 32 RIESGOS IDENTIFICADOS



Los 22 riesgos se encuentran distribuidos por procesos de la siguiente manera:

- ✓ **Direccionamiento y planeación:** 1 riesgos en zona moderado y 5 riesgos en zona alta
- ✓ **Comunicaciones:** 2 riesgos en zona extrema
- ✓ **Generación del conocimiento:** 2 riesgos en zona alta
- ✓ **Aplicación del conocimiento:** 3 riesgos en zona alta
- ✓ **Apropiación del conocimiento:** 2 riesgos en zona extrema
- ✓ **Gestión de Talento Humano:** 1 riesgo en zona alta
- ✓ **Gestión de Recursos Financieros:** 4 riesgos en zona moderada
- ✓ **Gestión de recursos físicos:** 1 riesgo en zona baja
- ✓ **Gestión Documental:** 1 riesgos en zona alta



- ✓ **Gestión Contractual:** 1 riesgo en zona moderada y 1 riesgo en zona alta
- ✓ **Gestión de la Tecnología:** 1 riesgo en zona alta y 3 riesgos en zona extrema
- ✓ **Jurídico:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Evaluación Control y mejora:** 2 riesgos en zona moderada
- ✓ **Control Disciplinario Interno:** 1 riesgo en zona alta

Desde la oficina Asesora de Planeación se lideró mesas de trabajo con los diferentes enlaces MIPG de cada dependencia, con el único fin de mejorar los controles definidos en el primer cuatrimestre de la vigencia, bajo los ajustes del procedimiento *Formulación, actualización y seguimiento del mapa de riesgos de gestión y de corrupción institucionales* y la última guía emitida por el Departamento de la Función pública.

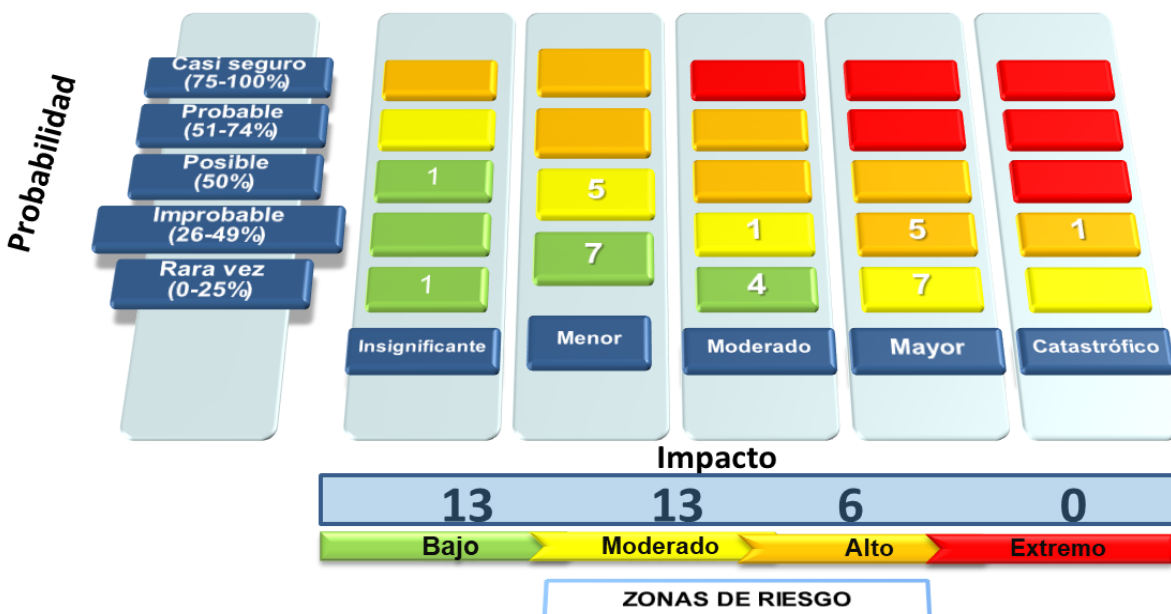
Con la implementación de la mejora de los controles para cada uno de los riesgos se realizó una nueva verificación y calificación de la eficacia de los controles lo que permitió ubicar los riesgos en zonas de riesgo diferente, la cual se puede evidenciar en la gráfica 2, que establece la valoración de los riesgos después de controles.

Grafica 2. Gestión de Riesgos – Después de mejora en controles

Gestión del Riesgo de Gestión

VALORACIÓN DEL RIESGO – DESPUES DE CONTROLES

TOTAL: 32 RIESGOS IDENTIFICADOS



Con la aplicación de los controles mejorados se puede evidenciar la reubicación de los riesgos en el mapa de calor ubicando 26 de los 32 riesgos en una zona de riesgo favorable para la administración del riesgo de gestión en la entidad es decir en zona de riesgo bajo y Moderado, adicional se identifica en el monitoreo del mapa de riesgos la no materialización de ningún riesgo.

Dentro de la calificación de solidez del conjunto de controles en cuanto a su diseño y ejecución, para los 32 riesgos de gestión identificados se puede evidenciar 10 calificados como fuertes y 12 en calificación moderado.

La distribución final de los riesgos en la zona de riesgos con la aplicación de los controles mejorados por procesos se identifica así:

- ✓ **Direccionamiento y planeación:** 1 riesgos en zona moderado y 5 riesgos en zona moderada
- ✓ **Comunicaciones:** 1 riesgo en zona moderada y 1 riesgo en zona alta
- ✓ **Generación del conocimiento:** 2 riesgos en zona baja
- ✓ **Aplicación del conocimiento:** 3 riesgos en zona moderado
- ✓ **Apropiación del conocimiento:** 2 riesgos en zona alta
- ✓ **Gestión de Talento Humano:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Gestión de Recursos Financieros:** 4 riesgos en zona baja
- ✓ **Gestión de recursos físicos:** 1 riesgo en zona baja
- ✓ **Gestión Documental:** 1 riesgos en zona moderado
- ✓ **Gestión Contractual:** 2 riesgos en zona baja
- ✓ **Gestión de la Tecnología:** 1 riesgo en zona baja y 3 riesgos en zona alta
- ✓ **Jurídico:** 1 riesgo en zona baja
- ✓ **Evaluación Control y mejora:** 1 riesgo en zona baja y 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Control Disciplinario Interno:** 1 riesgo en zona moderado

6. Riesgos de Corruption

Para el ejercicio de identificación de riesgos de corrupción en los 14 procesos de la entidad se utilizó la Guía del Departamento de Función Pública actualizada en el mes de Julio de la presente vigencia, en el cual se tuvo en cuenta los lineamientos de identificación de riesgos y los componentes para la formulación efectiva de los controles.

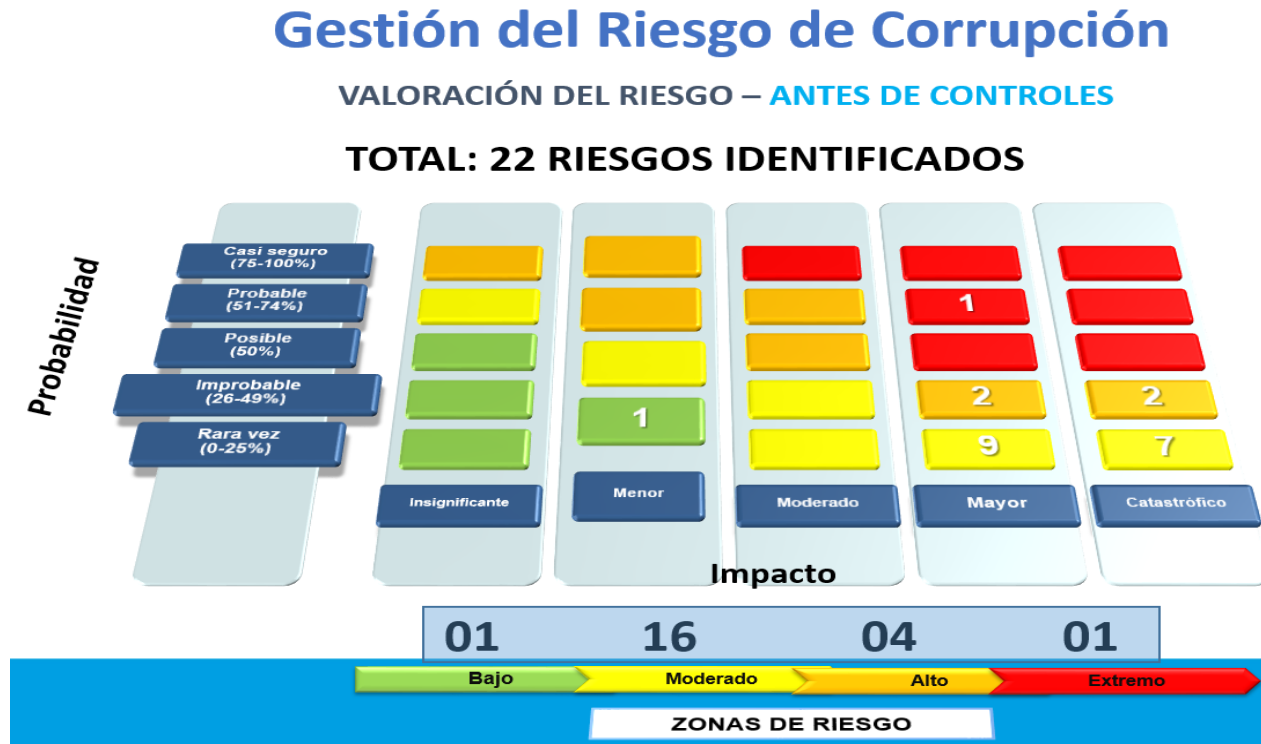
Los riesgos de corrupción identificados son 22 riesgos los cuales se encuentran distribuido por procesos a continuación en la tabla 2.

Tabla 2. Riesgos de Corrupción por proceso.

CODIGO	PROCESO	CANTIDAD DE RIESGOS
DYP	DIRECCIONAMIENTO Y PLANEACIÓN	1
GCO	COMUNICACIONES	1
GEN	GENERACIÓN DEL CONOCIMIENTO	1
APL	APLICACIÓN DEL CONOCIMIENTO	4
APR	APROPIACIÓN DEL CONOCIMIENTO	1
GTH	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	1
FCR	GESTIÓN DE RECURSOS FINANCIEROS	3
FIS	GESTIÓN DE RECURSOS FÍSICOS	1
DOC	GESTIÓN DOCUMENTAL	4
GCT	GESTIÓN CONTRACTUAL	1
TEC	GESTIÓN DE LA TECNOLOGÍA	1
JUR	JURÍDICO	1
ECM	EVALUACIÓN, CONTROL Y MEJORA	1
CDI	CONTROL DISCIPLINARIO INTERNO	1
TOTAL		22

En la grafica 3 se puede evidenciar la distribución de los riesgos en el mapa de calor con la versión del mapa de riesgos para el mes de junio, en donde no se había aplicada la nueva guía y el fortalecimiento de los controles para los riesgos.

Grafica 3. Gestión de Riesgos (corrupción) – Antes de mejora en controles



En la distribución de los riesgos en el mapa de calor se identifican, 1 riesgo en zona de riesgo extrema, 4 en zona de riesgo alta, 16 en zona de riesgo moderada y 1 en zona de riesgo bajo, con la implementación de la nueva guía del departamento de la Función pública, el objetivo es mejorar los controles y realizar una efectiva administración del riesgo evitando la materialización de un riesgo de corrupción.

La distribución de los riesgos por zona de riesgos antes de aplicar los controles mejorados por procesos se relaciona a continuación:

- ✓ **Direccionamiento y planeación:** 1 riesgo en zona alta
- ✓ **Comunicaciones:** 1 riesgo en zona alta
- ✓ **Generación del conocimiento:** 1 riesgo en zona alta
- ✓ **Aplicación del conocimiento:** 4 riesgos en zona moderado
- ✓ **Apropiación del conocimiento:** 1 riesgos en zona extrema
- ✓ **Gestión de Talento Humano:** 1 riesgo en zona baja



- ✓ **Gestión de Recursos Financieros:** 3 riesgos en zona moderada
- ✓ **Gestión de recursos físicos:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Gestión Documental:** 1 riesgos en zona moderado
- ✓ **Gestión Contractual:** 4 riesgos en zona moderada
- ✓ **Gestión de la Tecnología:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Jurídico:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Evaluación Control y mejora:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Control Disciplinario Interno:** 1 riesgo en zona alta

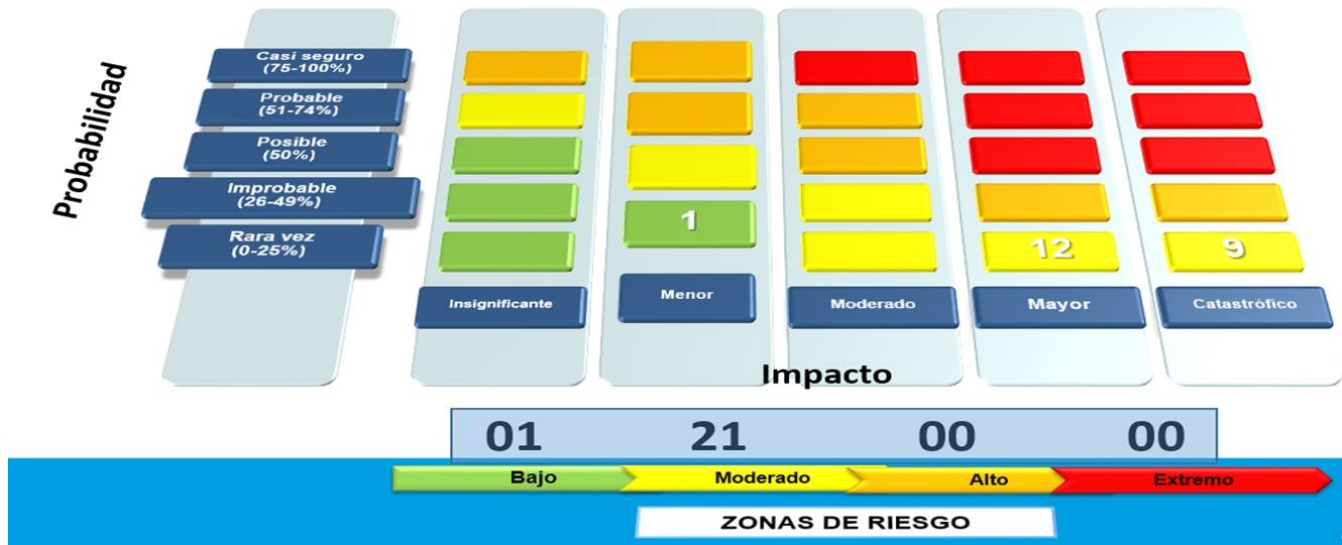
En la grafica 4 se muestra la reubicación de los riesgos en el mapa de calor con la aplicación de la mejora de los controles, en el cual se muestra una mejora y efectividad del diseño y aplicación de los nuevos controles.

Gráfica 4. Gestión de Riesgos (corrupción) – Después de mejora en controles

Gestión del Riesgo de Corrupción

VALORACIÓN DEL RIESGO – **DESPUES DE CONTROLES**

TOTAL: 22 RIESGOS IDENTIFICADOS





Como se puede ver en el mapa de calor después de la aplicación de los controles mejorados, los riesgos ubicados en las zonas alto y extremo se encuentran en cero y la distribución de los riesgos por zona de riesgo se relacionan a continuación:

- ✓ **Direccionamiento y planeación:** 1 riesgo en zona moderado
- ✓ **Comunicaciones:** 1 riesgo en zona moderado
- ✓ **Generación del conocimiento:** 1 riesgo en zona moderado
- ✓ **Aplicación del conocimiento:** 4 riesgos en zona moderado
- ✓ **Apropiación del conocimiento:** 1 riesgo en zona moderado
- ✓ **Gestión de Talento Humano:** 1 riesgo en zona baja
- ✓ **Gestión de Recursos Financieros:** 3 riesgos en zona moderada
- ✓ **Gestión de recursos físicos:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Gestión Documental:** 1 riesgos en zona moderado
- ✓ **Gestión Contractual:** 4 riesgos en zona moderada
- ✓ **Gestión de la Tecnología:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Jurídico:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Evaluación Control y mejora:** 1 riesgo en zona moderada
- ✓ **Control Disciplinario Interno:** 1 riesgo en zona moderado

Dentro de la calificación de solidez del conjunto de controles en cuanto a su diseño y ejecución, para los 22 riesgos de gestión identificados se puede evidenciar 6 calificados como fuertes y 16 en calificación moderado.



7. Conclusiones

- A la fecha **no se ha materializado ninguno de los riesgos de corrupción** contemplados en el mapa de la entidad.
- La Oficina de Control Interno realizó revisión de la matriz, en el periodo cuatrimestral de seguimiento en el mes de septiembre de 2019, emitiendo observaciones orientadas a la mejora del diseño de los controles, por lo cual, posteriormente se realizaron varias mesas de trabajo lideradas por la Oficina Asesora de planeación con los enlaces de los procesos para adelantar dichas mejoras.
- Se consolidó una matriz mejorada para la ejecución de último cuatrimestre de 2019, conforme los controles que se vienen ejecutando y la producción de evidencias en cada proceso.
- Teniendo en cuenta la guía de Función pública, el mapa de calor de los riesgos de corrupción se debe concentrar entre moderado a extremo.