ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C.
HACIENDA
Unidad Administrativa Especial Catastro Distrital

UNIDAD ADMIN. CATASTRO DISTRITAL 29-10-2015 05:23:12
Al Contestar Cite Este Nr.: 2015IE11941 O 1 Fol:1 Anex 1
ORIGEN: Origen: Sd:222 - OFICINA DE CONTROL INTERNO/VILLAMIL M
DESTINO: Destino: DIRECCION GENERAL/MARULANDA MORALES GUS
ASUNTO: Asunto: COMUNICAR INFORME DE SEGIMIENTO DEL III TRIM
OBS: Obs.: COMUNICACION

1

MEMORANDO

Referencia : NTD – SIG 001:2011. Norma Técnica Distrital del Sistema Integrado de Gestión para las Entidades y Organismos Distritales. Decreto 652 de 28 de diciembre de 2011.
Metodología implementada para la gestión del riesgo en la Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital -- UAECD; Proceso Medición, Análisis y Mejora, Subproceso Gestión del Riesgo, versión 1, código 14-141-PR-172.
Ley 1474 de 2011 - Estatuto Anticorrupción. Artículo 73. "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".
Decreto 4485 de 2009 - Por el cual se adopta la actualización de la NTCGP a su versión 2009.
Decreto 943 de 2014 - Por el cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno para el Estado Colombiano y se presenta el anexo técnico del MECI 2014. Componente de Administración del Riesgo.
Norma Internacional ISO 31000:2009 – Gestión de Riesgos Principios y Guías.

Fecha : 29 de Octubre de 2015

PARA : Gustavo Adolfo Marulanda Morales
Director General UAECD

DE : Alba Enidia Villamil Muñoz
Jefe Oficina de Control Interno

ASUNTO : Comunicar Informe de seguimiento del III trimestre al monitoreo y materialización de los riesgos efectuadas por los responsables de los procesos.

Cordial Saludo Dr. Marulanda:

Remito para su información y fines que considere pertinentes, el informe del seguimiento efectuado por la Oficina de Control Interno al monitoreo y materialización de los riesgos correspondiente al Tercer trimestre.

1. OBJETIVO

Verificar los reportes sobre monitoreo y materialización de riesgos, efectuada por los responsables de los procesos durante el tercer trimestre de 2015, para identificar oportunidades de mejora.

2. ALCANCE

Revisión de los reportes de monitoreo y materialización de riesgos efectuados por los responsables de los procesos, en el comprendido entre el 1 de julio y el 30 de septiembre de 2015.

3. METODOLOGÍA

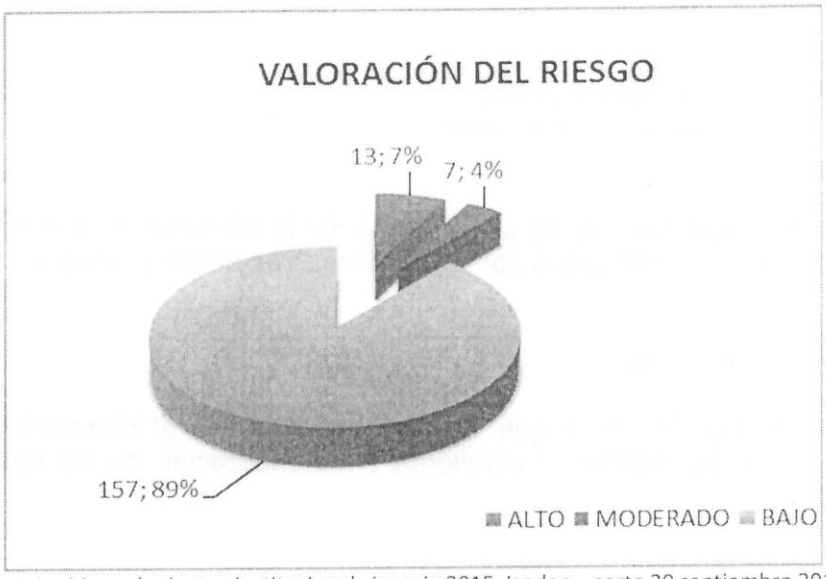
Durante el seguimiento y elaboración del informe se tuvieron en cuenta las Normas de Auditoría Generalmente Aceptadas, así como las siguientes técnicas de auditoría: revisión y análisis documental.

4. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO

El mapa de riesgos elaborado para la vigencia 2015 está integrado por 177 riesgos y valorados en las siguientes zonas:

Zona de riesgo baja : 157
Zona de riesgo moderada : 13
Zona de riesgo alta : 7

Gráfica 1. Valoración del riesgo



Fuente: Mapa de riesgos institucional vigencia 2015, Isodoc – corte 30 septiembre 2015

Cuadro No.1: Valoración del riesgo por proceso por proceso

Valoración	Proceso o procedimiento	Código	Cantidad
ALTO	Gestión jurídica	R:280	1
	Medición, Análisis y mejora	R:318	1
	Direccionamiento estratégico	R:328	1
	Infraestructura de datos espaciales	R:338, R:340, R:345	3
	Gestión financiera	R:414	1
MODERADO	Gestión servicios administrativos	R:427	1
	Gestión administrativa	R:253	1
	Control Disciplinario Interno	R:258	1
	Gestión Jurídica	R:279, R:281, R:295	3
	Gestión comunicaciones	R:399 y R:333	2
	Infraestructura de datos espaciales	R:339	1
	Gestión documental	R:404, R:410 y R:411	3
	Direccionamiento estratégico	R:427	1
BAJO	Control Disciplinario Interno	R:254, R:255, R:256, R:257, R:259, R:260, R:261, R:262, R:263, R:264, R:265,R:266, R:267, R:269	14
	Direccionamiento estratégico	R:269, R:309, 310, R:316, R:317, R:325, R:326, R:327, R:329, R:330	10
	Gestión normativa	R:270, R:271, R:272, R:273, R:274, R:275, R:276, R:277, R:278	9
	Gestión jurídica	R:282, R:283, R,284, R:285, R:286, R:287, R:288, R:289, R:290, R:291,R:292, R:293, R:294, R:296, R:297, R:298, R:299, R:300, R:301, R:302, R:303, R:304, R:305, R:306, R:307	25
	Custodio de información catastral	R:308, R:359, R:361, R:362, R:371, R:374, R:376, R:378, R:380, R:382, R:385, R:386, R:388, R:389, R:391, R:392	16
	Gestión de mercadeo y atención al usuario	R:311, R:312, R:313, R:314, R:315	5
	Medición, análisis y mejora	R:319, R:320, R:321, R:322, R:323, R:324	6

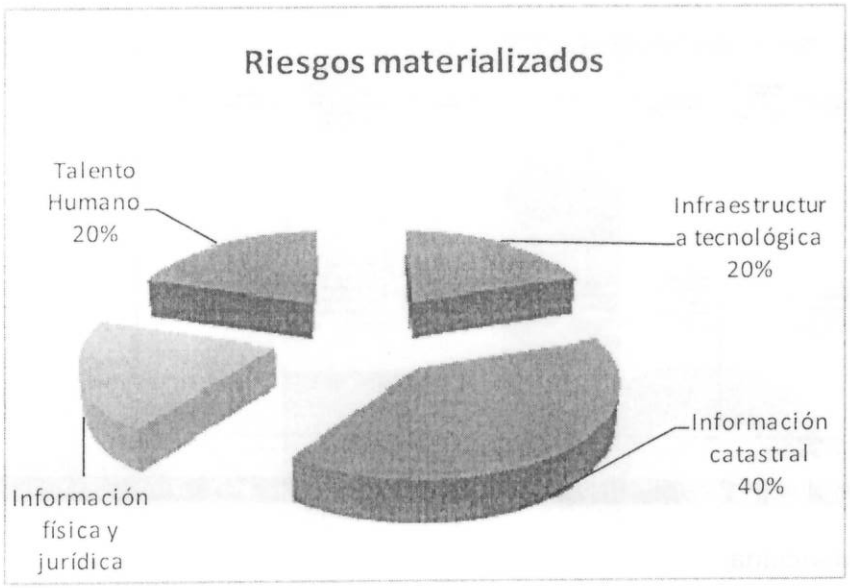
Valoración	Proceso o procedimiento	Código	Cantidad
	Infraestructura de datos espaciales	R:331, R:332, R:335, R:336, R:337, R:341, R:342, R:343	8
	Gestión comunicaciones	R:334, R:393, R:394, R:395	4
	Gestión servicios administrativos	R:344, R:346, R:347, R:348, R:349, R:350, R:351, R:352, R:353, R:356, R:364, R:400, R:401, R:402, R:403, R:426, R:428, R:429	18
	Gestión talento humano	R:354, R:355, R:357, R:358, R:360, R:363, R:365, R:366, R:367, R:368, R:369, R:370, R:372, R:373, R:375, R:377, R:379, R:381, R:383, R:384, R:387, R:390	22
	Gestión grupos de interés	R:393, R:394, R:395	3
	Gestión financiera	R:416, R:417, R:418, R:420, R:421, R:422, R:423, R:424, R:425	9
	Provisión y soporte de servicios técnicos	R:419, R:415	2
	Gestión documental	R:405, R:406, R:407, R:408, R:409, R:412	6

Fuente: Mapa de riesgos institucional vigencia 2015, ISODOC – corte 30 septiembre

De acuerdo con la información anterior el 4% de los riesgos identificados en la UAECD, están valorados en la zona de riesgo alta, el 7% en zona de riesgo moderada y el 89% en zona de riesgo baja.

Igualmente, el proceso "Infraestructura de datos" identificó más riesgos valorados en zona de riesgo alta; el 62% de los riesgos valorados en zona de riesgo moderada, están concentrados en los procesos de: gestión jurídica, documental y comunicaciones; el 54% de los riesgos valorados en zona de riesgo baja, fueron identificados en los procesos de: Control Disciplinario Interno, Direccionamiento estratégico, Gestión jurídica, Custodio de información catastral, Gestión servicios administrativos y Gestión talento humano.

Gráfica 2. Materialización de riesgos

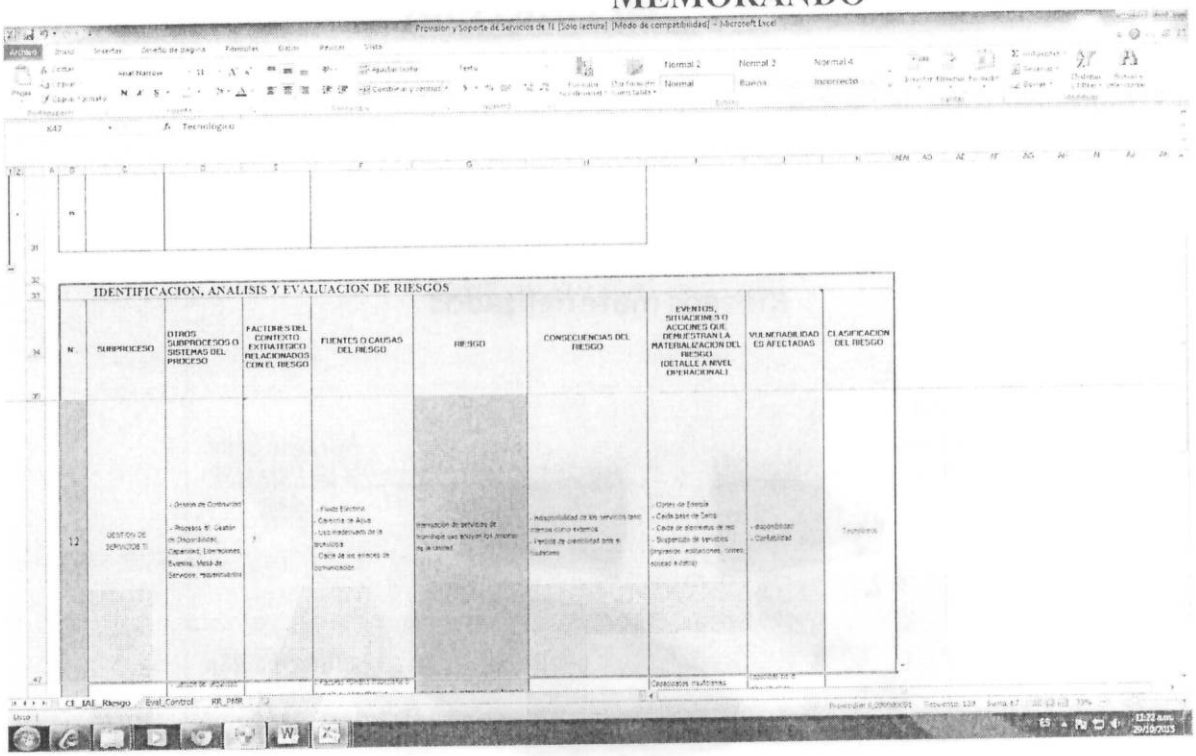


Fuente: reporte acciones de mejora ISODOC al 30 de septiembre de 2015

Durante el tercer trimestre de 2015, los procesos de: Infraestructura tecnológica (1), Información catastral (2), Información física y jurídica (1) y Talento Humano (1) presentaron eventos de materialización de riesgos, tal como se describen a continuación:

4.1 **Gerencia de Infraestructura Tecnológica:** el 27 de julio se materializó el riesgo "Interrupción de servicios de tecnología que apoyan los proceso de la Unidad" la causa reportada fue " Interrupciones de acceso a aplicativos Web debido a que se abre el browser y el proxy pide usuario y contraseña", se reportó como acciones tomadas "… revisión del Proxy por el problema de solicitud de otra contraseña, se probó y ya queda normalizado. Esto se debía a pérdida de sincronización del proxy con el directorio activo."

MEMORANDO



IDENTIFICACION, ANALISIS Y EVALUACION DE RIESGOS

N.	SUBPROCESO	OTROS SUBPROCESOS O SISTEMAS DEL PROCESO	FACTORES DEL CONTEXTO EXTRATEGICO RELACIONADOS CON EL RIESGO	FUENTES O CAUSAS DEL RIESGO	RIESGO	CONSECUENCIAS DEL RIESGO	EVENTOS, SITUACIONES O ACCIONES QUE DEMUESTRAN LA MATERIALIZACION DEL RIESGO (DETALLE A NIVEL OPERACIONAL)	VULNERABILIDAD ES AFECTADAS	CLASIFICACION DEL RIESGO
12	GESTION DE SERVICIOS TI	- Gestión de Continuidad - Procesos de Gestión de Disponibilidad, Capacidad, Licencias, Eventos, Mesa de Servicios, responsabilidad	?	- Fluido Eléctrico - Cobertura de Aulas - Los mobiliarios de la tecnología - Caída de los enlaces de comunicación	Interrupción de servicios de tecnología que apoyan los procesos de la entidad	- Indisponibilidad de los servicios tanto internos como externos - Pérdida de credibilidad ante el usuario	- Cortes de Energía - Caída parcial de Tanta - Caída de elementos de red - Suspensión de servicios (impresión, aplicaciones, correo, sociad e datos)	- disponibilidad - Confidalidad	Tecnológicos

Situación evidenciada:

1. La causa citada en el reporte de materialización del riesgo, no fue contemplada en la etapa de identificación, razón por la cual no se identificó un control relacionado con esta causa y no fue tenida en cuenta en la etapa de evaluación de los controles.

2. La valoración otorgada al riesgo en la matriz de riesgo de la dependencia fue zona de riesgo baja.

3. Revisadas las acciones de mejora originadas por "Análisis de riesgo" se observó que éste riesgo se ha materializado así:

   a. Vigencia 2013: 4 oportunidades; acción de mejora: PDA-2014-182, estado: cerrada
   b. Vigencia 2014: 5 oportunidades; acción de mejora: PDA-2014-214, estado: cerrada

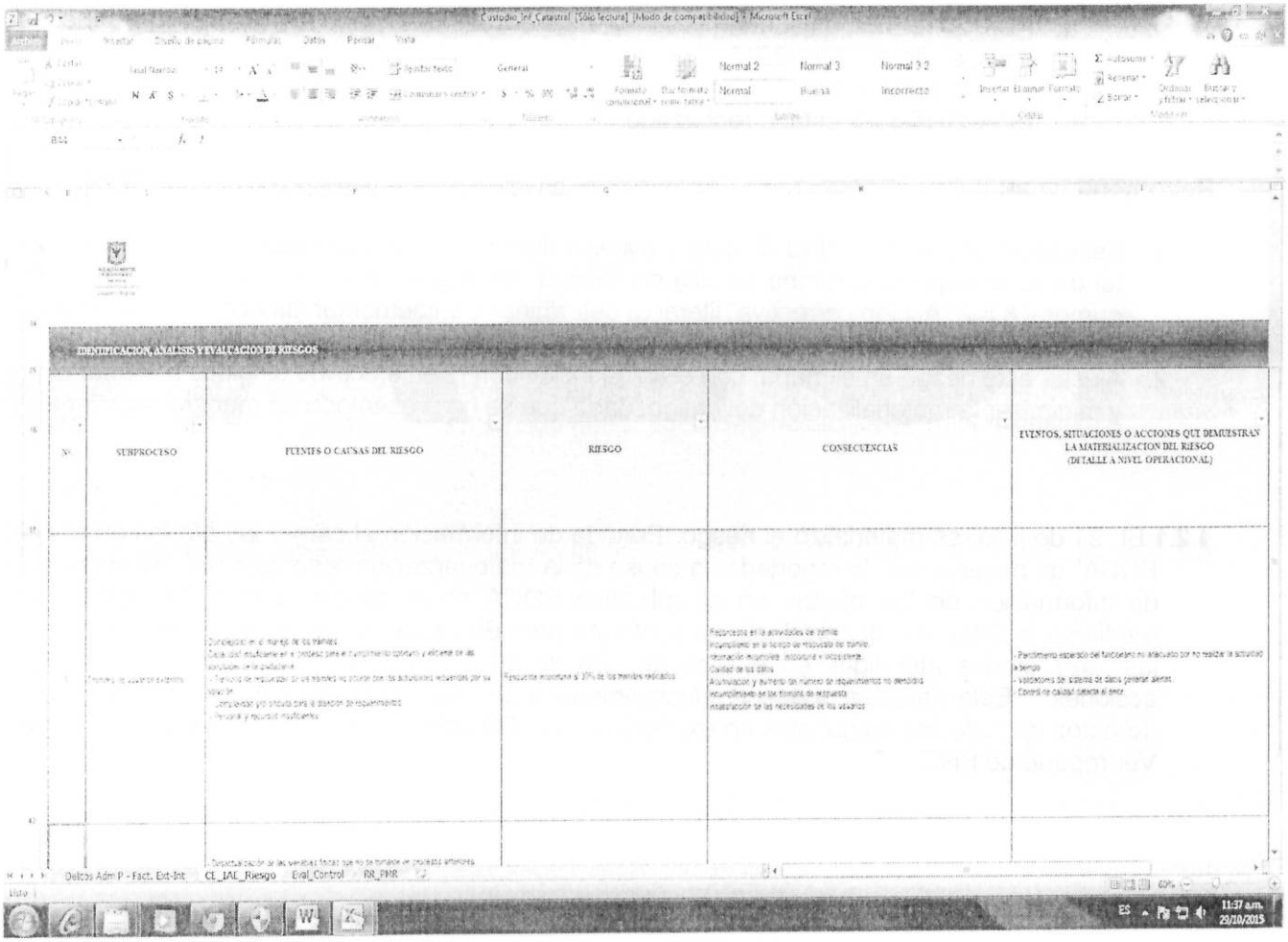
Recomendación:

1. Establecer acción correctiva dirigida a evitar o disminuir la probabilidad de que vuelva a suceder, tal como lo dispone la norma técnica de calidad en la gestión pública NTCGP 1000:2009 en su numeral 8.5.2 "Acción correctiva" literal d) determinar e implementar las acciones necesarias".

2. Ajustar este riesgo en el mapa, con el fin de incluir está causa y efectuar las etapas de análisis y evaluación del riesgo.

3. Revisar la efectividad de los controles establecidos en la matriz de riesgos del proceso, dado que este riesgo fue valorado como zona de riesgo baja, se ha venido materializando de manera recurrente durante las vigencias 2013, 2014 y 2015.

4.2 **Información Catastral:** el 30 de septiembre, se materializó el riesgo "Respuesta inoportuna al 30% de los trámites radicados" de acuerdo con lo reportado por el proceso, fue debido a ", con corte 30-09-2015 en la SIFJ, quedaron 955 radicaciones vencidas de 2330 vigentes, pendientes por resolver"; las acciones tomadas, fueron: " … seguimiento quincenal..". Así mismo, el proceso informó que se ha logrado disminuir el porcentaje de materialización en un 18%, dado que en julio fue del 59%, en agosto del 51% y en septiembre del 41%, igualmente que espera controlar el riesgo para el último trimestre para que no se continúe materializando.



IDENTIFICACION, ANALISIS Y EVALUACION DE RIESGOS

Nº	SUBPROCESO	FUENTES O CAUSAS DEL RIESGO	RIESGO	CONSECUENCIAS	EVENTOS, SITUACIONES O ACCIONES QUE DEMUESTRAN LA MATERIALIZACION DEL RIESGO (DETALLE A NIVEL OPERACIONAL)
[illegible]	[illegible]	[illegible]	Respuesta inoportuna al 30% de los trámites radicados	[illegible]	[illegible]
		[illegible]			

Situación evidenciada:

1. La información reportada como causa de la materialización del riesgo, no responde la pregunta ¿Por qué se materializó el riesgo?, esa información corresponde a la consecuencia de la materialización "quedaron 955 radicaciones vencidas de 2330 vigentes, pendientes por resolver".

2. De acuerdo con el plan de manejo establecido por el proceso y lo reportado en la materialización, se aplicó el control, dado que se ha hecho seguimiento mensual, sin embargo, se observa que ese control es débil y no blinda el riesgo, razón por la cual se ha materializado en forma consecutiva en los meses de julio, agosto y septiembre.

3. Revisadas las acciones de mejora originadas por "Análisis de riesgo" se observó que por materialización de este riesgo se han establecido las siguientes acciones de mejora:

    a. PDA-2015-423; estado: en proceso, esta acción fue creada el 10/03/2015 y tiene fecha de finalización el 17/11/2015.

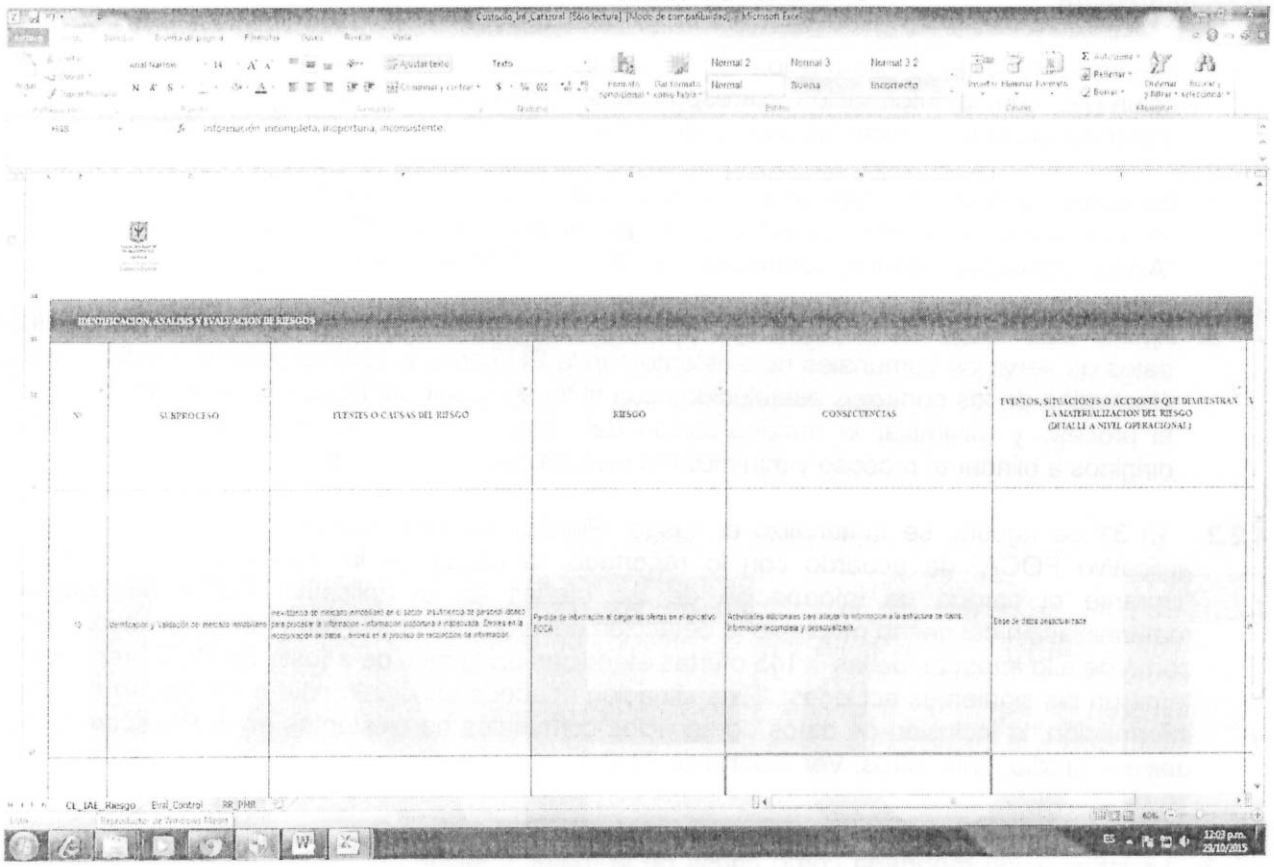
    b. PDA-2015-550; estado rechazado.

Recomendación:

1. Establecer acción correctiva dirigida a evitar o disminuir la probabilidad de que vuelva a suceder, tal como lo dispone la norma técnica de calidad en la gestión pública NTCGP 1000:2009 en su numeral 8.5.2 "Acción correctiva" literal d) determinar e implementar las acciones necesarias".

2. Ajustar este riesgo en el mapa, con el fin de incluir controles efectivos dirigidos a blindar el proceso y minimizar la materialización del riesgo, dado que se ha presentado de manera recurrente.

4.2.1 El 31 de julio, se materializó el riesgo "Pérdida de información al cargar las ofertas en el aplicativo FOCA" de acuerdo con lo reportado, la causa de la materialización reportada fue "Durante el cargue de información de las ofertas en el aplicativo FOCA se evidenció la materialización del riesgo mediante la detección del producto no conforme para 60 casos marcados como de alto impacto, de las 977 ofertas atendidas en el mes de julio de 2015.", reportaron que tomaron las siguientes acciones : " Esta situación obedece principalmente a errores en el cargue de información, la inclusión de datos de servicios comunales no existentes en la PH sobre la cual se ubica el predio, entre otros. Ver reporte de PNC. ..".



IDENTIFICACION, ANALISIS Y EVALUACION DE RIESGOS

N°	SUBPROCESO	FUENTES O CAUSAS DEL RIESGO	RIESGO	CONSECUENCIAS	EVENTOS, SITUACIONES O ACCIONES QUE DEMUESTRAN LA MATERIALIZACION DEL RIESGO (DETALLE A NIVEL OPERACIONAL)
10	Identificación y Valoración de inmueble inmobiliario	Inexistencia de inmueble inmobiliario en el sector. Insuficiencia de personal idóneo para procesar la información. Información incompleta e inoportuna. Errores en la recopilación de datos. Errores en el proceso de recolección de información.	Pérdida de información al cargar las ofertas en el aplicativo FOCA	Actividades adicionales para adecuar la información a la estructura de datos. Información incompleta y desactualizada.	Base de datos desactualizada

Situación evidenciada:

1. La información reportada como causa de la materialización del riesgo, no responde la pregunta ¿Por qué se materializó el riesgo?, esa información es una explicación de la materialización del riesgo "Durante el cargue de información de las ofertas en el aplicativo FOCA se evidenció la materialización del riesgo mediante la detección del producto no conforme para 60 casos marcados como de alto impacto, de las 977 ofertas atendidas en el mes de julio de 2015".

2. La información reportada en la columna "acciones tomadas" del formato de materialización, corresponde a una causa dado que responde a la pregunta ¿Por qué se materializó el riesgo?

3. El proceso no reportó en el formato de materialización de riesgos las acciones tomadas con el fin de mitigar la materialización del riesgo.

   En la etapa de Valoración del riesgo y Plan de manejo del riesgo, se establecen como acciones las siguientes: 1). Identificar los puntos críticos a la cadena de trámite y 2). Realizar seguimiento y monitoreo a los informes de seguimiento y productividad del equipo de trabajo.

Recomendación:

1. Mejorar el reporte de información en el formato de materialización de riesgos, diligenciando las columnas con la información correspondiente, además consultar la matriz de riesgos de la dependencia para verificar las causas de la materialización y las acciones que deben tomar.

2. Establecer acción correctiva dirigida a evitar o disminuir la probabilidad de ocurrencia, tal como lo dispone la norma técnica de calidad en la gestión pública NTCGP 1000:2009 en su numeral 8.5.2 "Acción correctiva" literal d) determinar e implementar las acciones necesarias".

3. Ajustar este riesgo en el mapa, con el fin de incluir la nueva causa detectada " la inclusión de datos de servicios comunales no existentes en la PH sobre la cual se ubica el predio" y validar la efectividad de los controles establecidos con el fin de incluir controles efectivos dirigidos a blindar el proceso y minimizar la materialización del riesgo, con el fin de incluir controles efectivos dirigidos a blindar el proceso y minimizar la materialización del riesgo.

4.2.2 El 31 de agosto, se materializó el riesgo "Pérdida de información al cargar las ofertas en el aplicativo FOCA" de acuerdo con lo reportado, la causa de la materialización reportada fue "Durante el cargue de información de las ofertas en el aplicativo FOCA se evidenció la materialización del riesgo mediante la detección del producto no conforme para 38 casos marcados como de alto impacto, de las 1145 ofertas atendidas en el mes de agosto de 2015." reportaron que tomaron las siguientes acciones: "Esta situación obedece principalmente a errores en el cargue de información, la inclusión de datos de servicios comunales no existentes en la PH sobre la cual se ubica el predio, entre otros. Ver reporte de PNC."

Situaciones evidenciadas:

1 La información reportada como causa de la materialización del riesgo, no responde la pregunta ¿Por qué se materializó el riesgo?, esa información es una explicación de la materialización del riesgo "Durante el cargue de información de las ofertas en el aplicativo FOCA se evidenció la materialización del riesgo mediante la detección del producto no conforme para 38 casos marcados como de alto impacto, de las 1145 ofertas atendidas en el mes de agosto de 2015".

2 La información reportada en la columna "acciones tomadas" del formato de materialización, corresponde a una causa dado que responde a la pregunta ¿Por qué se materializó el riesgo?

3 El proceso no reportó en el formato de materialización de riesgos las acciones tomadas con el fin de mitigar la materialización del riesgo.

Sin embargo la etapa de Valoración del riesgo y Plan de manejo del riesgo, se establecen como acciones las siguientes: 1). Identificar los puntos críticos a la cadena de trámite y 2). Realizar seguimiento y monitoreo a los informes de seguimiento y productividad del equipo de trabajo.

Recomendación:

Teniendo en consideración que este riesgo fue analizado en el ítem 4.2.1 y que la diferencia se presenta en cuanto al número de casos (38 de 1145) aplican las recomendaciones citadas en ese ítem.

4.3 Oficina jurídica: el 5 de agosto y el 05 de septiembre se materializaron los riesgos "Identificación insuficiente de proponentes que cumplan con los requisitos establecidos para satisfacer una necesidad de contratación", reportaron como causa de las materializaciones: 1. Declaratoria de desierta proceso mínima cuantía " Sillas ergonómica" y 2. Declaratoria de desierta proceso mínima cuantía " Contratar el servicio de mantenimiento preventivo y correctivo con suministro de repuestos y soporte técnico para equipos activos de la red con los que cuenta Unidad.", reportaron como acciones tomadas para ambos eventos "El proceso se declaró desierto por que no se presentaron oferentes"

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL DE CATASTRO DISTRITAL
Oficina de Control Interno
Proceso: Medición, Analisis y Mejora - Subproceso: Gestión del Riesgo
ANALISIS DEL CONTEXTO ESTRATEGICO E IDENTIFICACION, ANALISIS Y EVALUACION DE LOS RIESGOS

PROCESO - SISTEMA - PROYECTO	RESPONSABLE	OBJETIVO PRINCIPAL
GESTION JURIDICA	JEFE OFICINA ASESORA JURIDICA	Apoyar a la Dirección en la asesoría y direccionamiento jurídico de sus actuaciones, a través de conceptos, respuestas, decisiones, actos administrativos, que cumplan con las normas constitucionales y legales, atender requerimientos externos e internos y ejercer la representación extrajudicial de la entidad buscando la protección de los intereses institucionales. Igualmente gestionará el desarrollo de los procesos contractuales públicos de la Unidad en el marco de las necesidades que la entidad demande en esta materia.

No.	SUBPROCESOS	RESPONSABLE	OBJETIVO
1	GESTION CONTRACTUAL	JEFE OFICINA ASESORA JURIDICA	Garantizar la ejecución del proceso de contratación pública en las etapas de planificación, precontractual, contractual y postcontractual, diferentes modalidades de selección conforme las normas de contratación vigentes, atendiendo los principios de la función pública entre ellos moralidad, transparencia, objetividad, eficiencia, para atender las necesidades de la entidad a efecto de cumplir con la misión de la Unidad Administrativa Especial de Catastro Distrital en el Distrito Capital.
2	ACTUACIONES ADMINISTRATIVAS Y JUDICIALES	JEFE OFICINA ASESORA JURIDICA	Proveer del asesoramiento jurídico requerido por la Unidad para el cumplimiento de sus funciones de acuerdo con la normatividad vigente, propendiendo por la defensa de sus intereses y la mitigación del daño antijurídico

Utilice la función de copiar e insertar filas copiadas o eliminar filas para agregar o retirar riesgos del subproceso, en ningún caso agregue estos registros después de esta fila

IDENTIFICACION, ANALISIS Y EVALUACION DE RIESGOS

N.	SUBPROCESO	OTROS SUBPROCESOS O SISTEMAS DEL PROCESO	FACTORES DEL CONTEXTO ESTRATEGICO RELACIONADOS CON EL RIESGO	FUENTES O CAUSAS DEL RIESGO	RIESGO	CONSECUENCIAS DEL RIESGO	EVENTOS, SITUACIONES O ACCIONES QUE DEMUESTRAN LA MATERIALIZACION DEL RIESGO (DETALLE A NIVEL OPERACIONAL)	VULNERABILIC AFECTAD.
6	GESTION CONTRACTUAL	No Aplica	12	(Etapa de Planeación) Análisis del mercado sin contemplar todas las alternativas posibles	Identificación insuficiente de proponentes que cumplan con los requisitos establecidos para satisfacer una necesidad de contratación	- necesidades de la UAECD sin atención o atendidas inoportunamente - Demoras en el cumplimiento de las necesidades de contratación de las áreas	- Modificaciones al plan de contratación - Suscripción de contratos en fechas posteriores a las estipuladas en el plan de contratación o no suscripción del contrato - Baja ejecución presupuestal -Celebración indebida de contrato	

Delitos Adm P - Fact. Ext-Int | CE_IAE_Riesgo | Eval_Control | RR_PMR

Situación evidenciada:

1. La causa citada en el reporte de materialización del riesgo, no fue contemplada en la etapa de identificación de la matriz de riesgos de la dependencia, razón por la cual no se identificó un control relacionado con esta causa y no fue tenida en cuenta en la etapa de evaluación de los controles.

2. La acción propuesta en la matriz de riesgos de la dependencia (Seguimiento anual de los procesos adelantados y declarados desiertos) dirigida a mitigar la materialización de este riesgo, no está relacionada con la causa establecida en esa matriz, como es "Análisis del mercado sin contemplar todas las alternativas posibles"

3. La valoración otorgada al riesgo en la matriz de riesgo de la dependencia fue zona de riesgo baja.

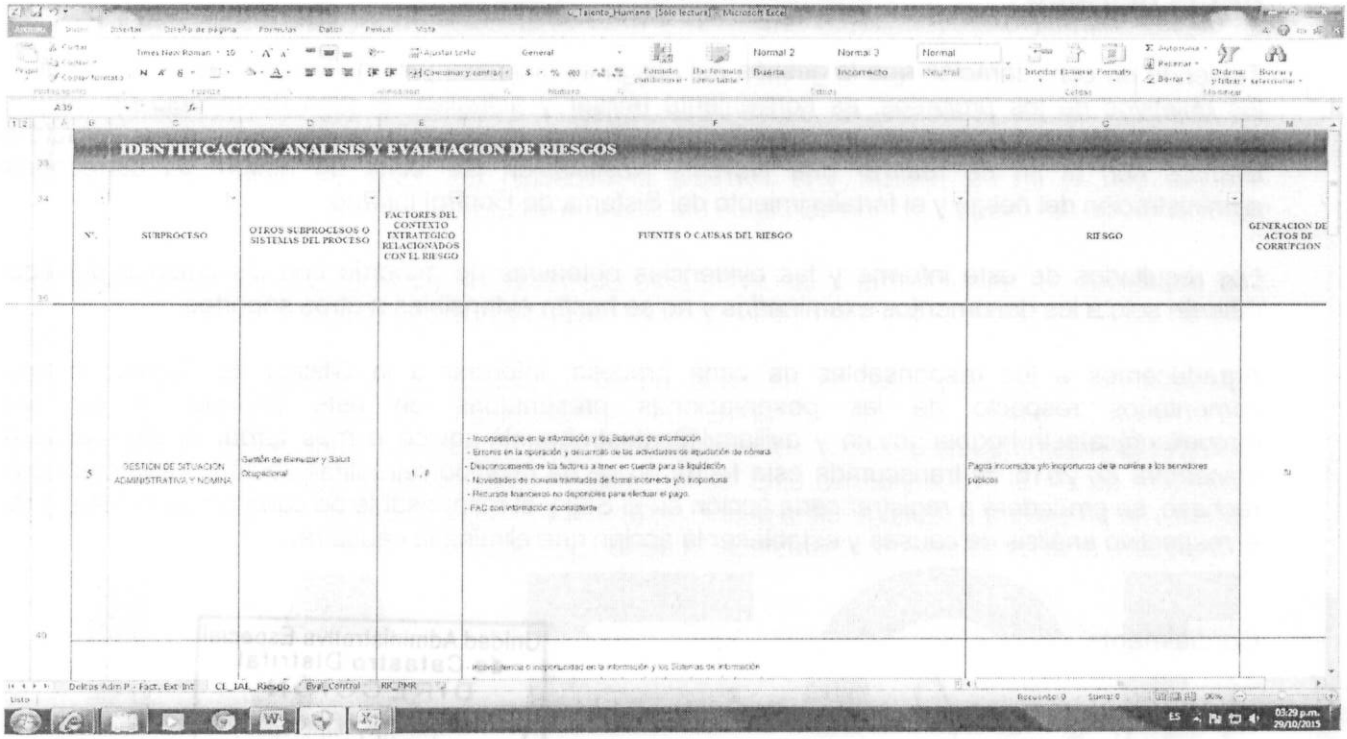
Recomendación:

1. Establecer acción correctiva dirigida a evitar o disminuir la probabilidad de que vuelva a suceder, tal como lo dispone la norma técnica de calidad en la gestión pública NTCGP 1000:2009 en su numeral 8.5.2 "Acción correctiva" literal d) determinar e implementar las acciones necesarias".

2. Ajustar este riesgo en el mapa, con el fin de incluir está causa y efectuar las etapas de análisis y evaluación del riesgo.

3. Revisar la efectividad de los controles establecidos en la matriz de riesgos del proceso, dado que este riesgo fue valorado como zona de riesgo baja, sin embargo se materializó.

4.4 S G. Talento Humano: el 24 de agosto, se materializó el riesgo "Pagos incorrectos y/o inoportunos de la nómina a los servidores públicos " , reportaron como causa de la materialización: "se ingresó a un funcionario nuevo la prima técnica con el 40%, siendo el valor correcto el 29%".



IDENTIFICACION, ANALISIS Y EVALUACION DE RIESGOS

N°.	SUBPROCESO	OTROS SUBPROCESOS O SISTEMAS DEL PROCESO	FACTORES DEL CONTEXTO EXTRATEGICO RELACIONADOS CON EL RIESGO	FUENTES O CAUSAS DEL RIESGO	RIESGO	GENERACION DE ACTOS DE CORRUPCION
5	GESTION DE SITUACION ADMINISTRATIVA Y NOMINA	Gestión de Bienestar y Salud Ocupacional	1, 7	- Inconsistencia en la información y los Sistemas de información - Errores en la operación y desarrollo de las actividades de liquidación de nómina - Desconocimiento de los factores a tener en cuenta para la liquidación - Novedades de nomina tramitadas de forma incorrecta y/o inoportuna - Recursos financieros no disponibles para efectuar el pago - PAC con información inconsistente	Pagos incorrectos y/o inoportunos de la nomina a los servidores publicos	N
				Inconsistencia o inoportunidad en la información y los Sistemas de información		

Situación evidenciada:

1. La causa citada en el reporte de materialización del riesgo se contempla en la etapa de identificación de la matriz de riesgos de la dependencia.

2. En el reporte de materialización de riesgos no informaron la acción tomada.

Recomendación:

1. La causa citada en el reporte de materialización del riesgo, no fue contemplada en la etapa de identificación, razón por la cual no se identificó un control relacionado con esta causa y no fue tenida en cuenta en la etapa de evaluación de los controles.

2. La valoración otorgada al riesgo en la matriz de riesgo de la dependencia fue zona de riesgo baja.

MEMORANDO

CONCLUSIONES

Teniendo en consideración que la gestión del riesgo es dinámica y fundamental para el cumplimiento de los objetivos de los procesos, es conveniente revisar y actualizar el plan de manejo de riesgos, los controles establecidos para mitigar los riesgos y reevaluar la probabilidad de ocurrencia e impacto de los eventos con el fin de realizar una correcta clasificación por zona de riesgo, su correspondiente administración del riesgo y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

Los resultados de este informe y las evidencias obtenidas de acuerdo con los criterios definidos, se refieren solo a los documentos examinados y no se hacen extensibles a otros soportes.

Agradecemos a los responsables de cada proceso, informar a la Oficina de Control Interno sus comentarios respecto de las observaciones presentadas en este informe, a los correos: mrcuellar@catastrobogota.gov.co y avillamil@catastrobogota.gov.co a más tardar el día jueves 05 de noviembre de 2015. Si transcurrida esta fecha no se ha recibido retroalimentación o argumentación del rechazo, se procederá a registrar cada acción en el SGI y el responsable de cada proceso deberá realizar el respectivo análisis de causas y establecer la acción que elimine la causa raíz.

Cordialmente,

ALBA ENIDIA VILLAMIL MUÑOZ
Jefe Oficina de Control Interno

Unidad Administrativa Especial
de Catastro Distrital
DIRECCIÓN
30 OCT 2015
RECIBIDO
HORA: 10:25 AM

Copia: Dra. Iris Jeaneth Guarín López, Jefe Oficina Asesora Jurídica
Ing. Carlos Alberto Guarín, Gerente de Tecnología
Dra. Gloria Marlén Bravo Guaqueta, Subgerente de Recursos Humanos
Ing. Edgar Eduardo Pulecio Bautista, Gerente de Información Catastral

Proyectó: MRC
Revisó: AEVM