



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO Vigencia 2021.

Mesa Técnica No.3 liderada por la Dirección de Planeación





1. CONTENIDO

	Pág.
1. CONTENIDO.....	2
2. INTRODUCCIÓN	4
3. POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO.....	4
4. METODOLOGIA PARA EL MONITOREO.....	5
4.1 RESPONSABILIDADES, ROLES Y ACTORES DEL MONITOREO.....	5
4.2 HERRAMIENTA DE MONITOREO	8
5. RIESGOS ESTABLECIDOS Y MONITOREADOS	9
6. RESULTADOS DEL MONITOREO	14
6.1 ACTUALIZACIÓN DE MAPA DE RIESGOS.....	14
6.2 MANIFESTACIÓN DE RIESGOS.....	15
7. ASPECTOS A REALIZAR.....	17
8. SOPORTES	18



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

LISTA DE ESQUEMAS

Esquema 1. Responsabilidades y roles	6
Esquema 2. Actores del control interno.....	7
Esquema 3. Herramienta de Autoevaluación y Monitoreo riesgos vigencia 2021	8

TABLAS

Tabla 1. Ruta de Autoevaluación y Monitoreo del riesgo de gestión y corrupción	9
Tabla 2. Riesgos establecidos corte febrero de 2021.....	13
Tabla 3. Riesgos de gestión manifestados en vigencia 2021	16



2. INTRODUCCIÓN

El Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, según Decreto 1499 de 2017 “Por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector de la Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015”, dentro de sus políticas de Planeación Institucional, Control Interno y de Seguimiento del Desempeño Institucional, prescribió que se deben formular lineamientos para la administración del riesgo, asegurar la gestión del riesgo, el control del riesgo, evaluar y fortalecer la gestión de riesgo en la entidad.

Siendo fundamental la participación de los funcionarios de la entidad en la búsqueda de acciones encaminadas a la prevención de la materialización de los riesgos, así como el cumplimiento de los requisitos legales y reglamentarios pertinentes.

3. POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO

Metro Cali S.A. acuerdo de Reestructuración, dispone de una Política de administración del riesgo¹, la cual es aprobada y adoptada por la Presidencia de la Entidad , donde la alta dirección establece los lineamientos para la gestión de los riesgos en la entidad. En su artículo:

¹Resolución No. 912.110.324 del 31 de julio de 2019, Por La cual se adopta la política de administración del riesgo de gestión, corrupción y seguridad digital de Metro Cali S.A.



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

ARTICULO SEGUNDO: POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DEL RIESGO. “Metro Cali S.A., con el propósito de garantizar el cumplimiento de la misión y los objetivos estratégicos, plantea la política de administración de riesgos, para orientar las acciones necesarias que conduzcan a prevenir y mitigar los riesgos identificados, frente a situaciones que puedan presentarse y que impidan, el cumplimiento de las funciones y objetivos de los procesos, de igual manera evitar que por acción u omisión y uso del poder se desvíe la gestión de lo público para beneficio particular, disminuyendo la materialización de los riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital”

El Comité Institucional de Gestión y Desempeño de la Entidad es el encargado de realizar el seguimiento de los riesgos cuya administración de ellos es responsabilidad de todos los funcionarios de Metro Cali S.A. Acuerdo de Reestructuración, está liderada a nivel de toda la organización por la Alta Dirección, la Oficina de Control Interno, los Líderes y/o responsables de cada proceso de la entidad y por la Dirección de Planeación

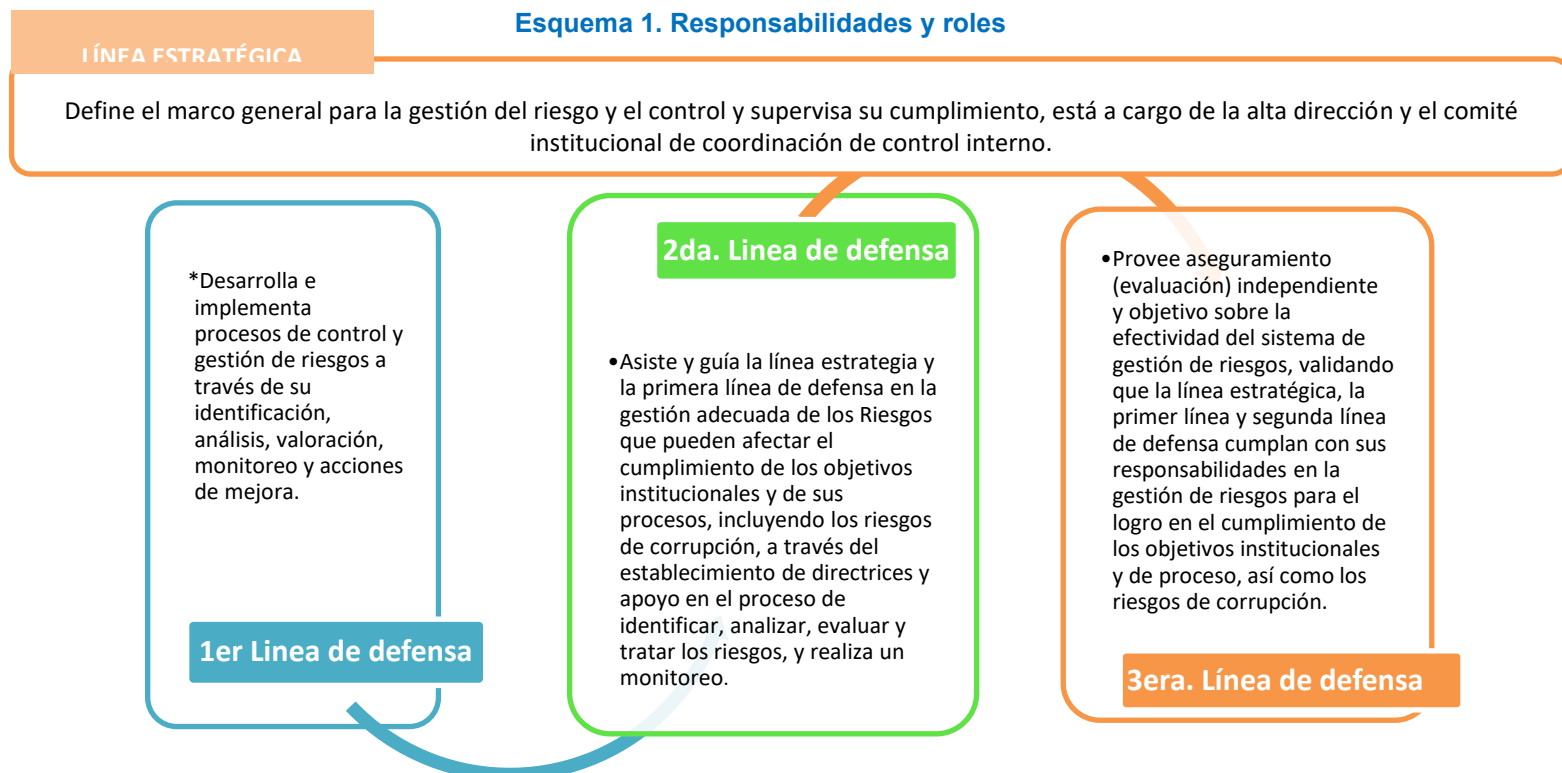
4. METODOLOGIA PARA EL MONITOREO

La administración de los riesgos es de suma importancia en la entidad; para el logro de los objetivos estratégicos, el cumplimiento de la normatividad, en la toma de decisiones y en la rendición de cuentas en todos los niveles pertinentes de la entidad.

4.1 RESPONSABILIDADES, ROLES Y ACTORES DEL MONITOREO

El monitoreo y revisión de la gestión de riesgos está alineado con la dimensión 7 del Modelo Integral de Planeación y Gestión- MIPG de “Control Interno”, que se desarrolla con el MECI a través de los cinco(5) Componentes, Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, información y Comunicación, Actividades de Monitoreo, Actividades de Control, y un

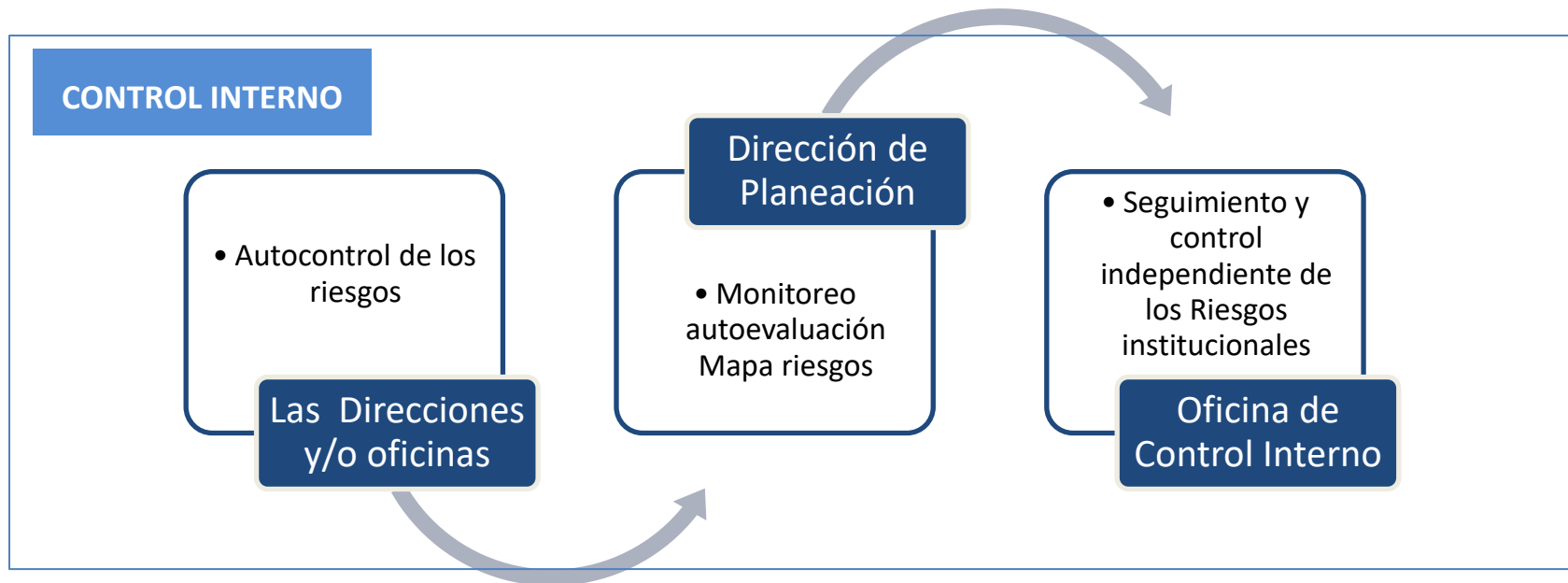
esquema de asignación de responsabilidades y roles, como se describe en el esquema “*Responsabilidades y roles*”, además se debe consultar la Política de administración de riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital de Metro Cali S.A vigente.



Fuente: Adaptación Responsabilidades y Roles - Guía para la Administración del Riesgo de Función Pública-2019

En el siguiente esquema se establece los actores que tienen la finalidad del autocontrol, monitoreo y seguimiento y control de los riesgos establecidos por los líderes de los procesos o subprocesos de la Entidad.

Esquema 2. Actores del control interno

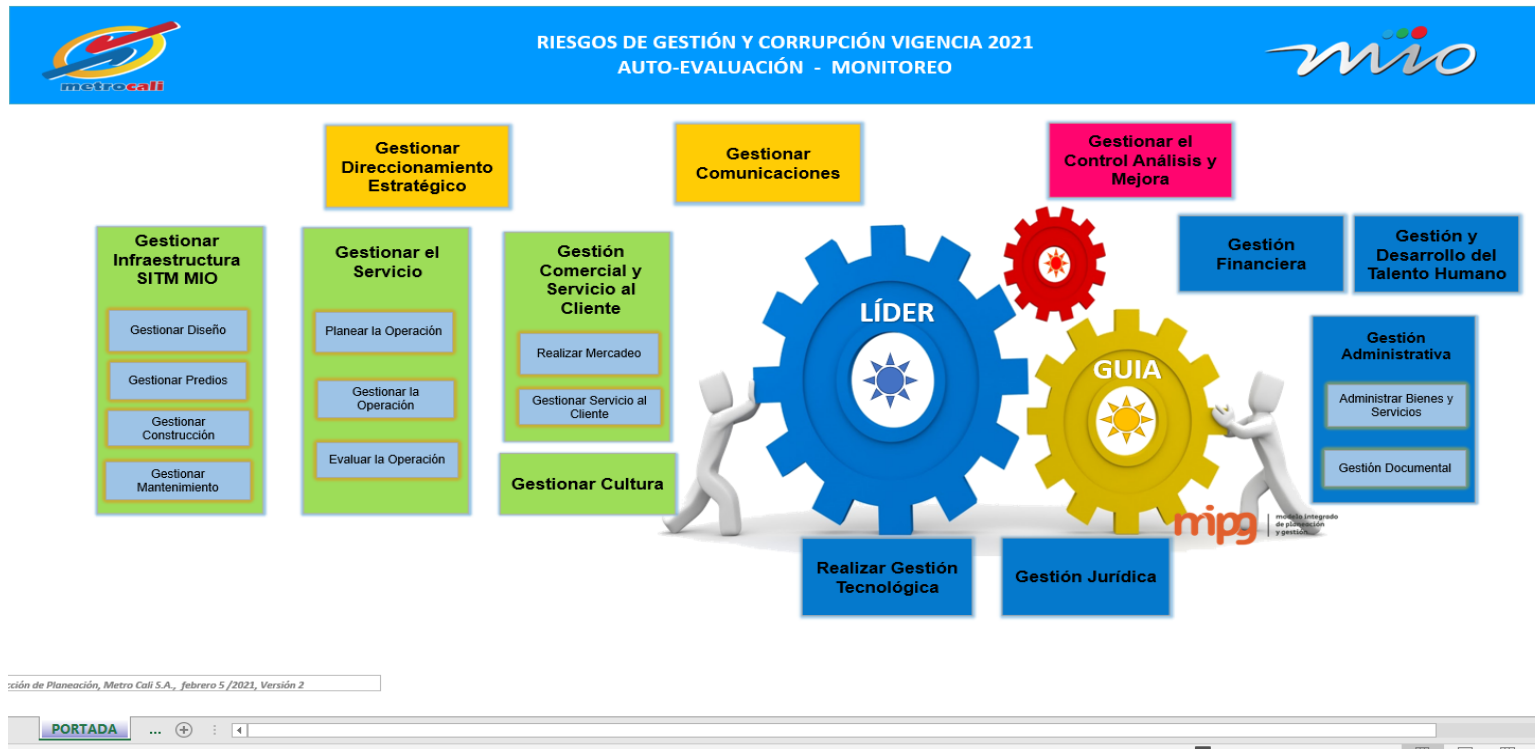


Fuente: Desarrollo Dirección de Planeación 2019

4.2 HERRAMIENTA DE MONITOREO

Metro Cali S.A. Acuerdo de Reestructuración desde la Dirección de Planeación, se ha establecido la Herramienta de Autoevaluación y Monitoreo de los Riesgos de Gestión y de Corrupción con la finalidad de realizar el autocontrol y monitoreo de los riesgos establecidos por los líderes de los procesos o subprocesos de la Entidad.

Esquema 3. Herramienta de Autoevaluación y Monitoreo riesgos vigencia 2021



Fuente: Desarrollo propio de la Dirección de Planeación, Metro Cali S.A. Acuerdo de Reestructuración 2021



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

5. RIESGOS ESTABLECIDOS Y MONITOREADOS

En la siguiente tabla se presenta el documento que presenta la Ruta de la Autoevaluación y Monitoreo de los riesgos de gestión y corrupción, cuya fuente son los mapas de riesgos de gestión y corrupción de los procesos y subprocesos.

Tabla 1. Ruta de Autoevaluación y Monitoreo del riesgo de gestión y corrupción

PROCESOS/ SUBPROCESOS		CANTIDAD RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN	ZONA RIESGO RESIDUAL	MONITOREO SEGÚN ZONA	RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN		
1	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	5	EXTREMA	1 Mensual	Deficiencia en los lineamientos estratégico		
			ALTA	2 Mensual	Falencia en la estructuración, gestión y control de los proyectos de inversión y funcionamiento de la entidad.	Falencias en la implementación y mantenimiento del Sistema de Gestión Integral de la entidad.	
			MODERADA	2 Bimestral	Inoportunidad en la evaluación de la gestión estratégica y organizacional	Inestabilidad financiera y operativa de la entidad	
2	G. COMUNICACIÓN	3	EXTREMA	1 Mensual	Autonomía y libertad de los medios de comunicación externos a la hora de emitir una información a cerca del Sistema MIO y Metro Cali.		
			ALTA	1 Mensual	La divulgación de la información se realiza a destiempo en algunas ocasiones.		
			BAJO	1 Trimestral	Diseño de estrategia de comunicación interna insuficiente		
3	G. ESTUDIOS Y DISEÑOS	1	ALTA	1 Mensual	Estudios y diseños con retrasos o incumplimientos técnicos		
3	G. ESTUDIOS Y DISEÑOS	1	ALTA	1 Mensual	Estudios y diseños de infraestructura alterados y/o que no cumplen con lo requerido en favor propio o de un tercero.		



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

PROCESOS/ SUBPROCESOS		CANTIDAD RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN	ZONA RIESGO RESIDUAL	MONITOREO SEGÚN ZONA	RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN
4	G. PREDIOS	1	GESTIÓN EXTREMA	1 Mensual	Demora en la adquisición de los predios para obras del SITM MIO
4	G. PREDIOS	1	CORRUPCIÓN ALTA	1 Mensual	Modificar la información oficial del avalúo del predio para beneficio propio o de un tercero
5	G. CONSTRUCCIÓN	1	GESTIÓN EXTREMA	1 Mensual	Gestión inadecuada para la Construcción de las obras de infraestructura necesarias para llevar a cabo la operación del SITM-MIO
5	G. CONSTRUCCIÓN	2	CORRUPCIÓN EXTREMA	2 Mensual	odificación intencional de las especificaciones pactadas en los contratos de obra en ejecución para bien propio o un tercero. Aceptación de funcionarios y/o contratistas, servicios profesionales y/o proveedores en un contrato de obra, interventoría o consultoría con inhabilidades por su relacionamiento.
6	G. MANTENIMIENTO	1	GESTIÓN EXTREMA	1 Mensual	Deterioro de la Infraestructura del SITM
7	PLANEAR LA OPERACIÓN	1	GESTIÓN MODERADA	1 Bimestral	Desacuerdo del diseño y programación de la oferta de servicios
8	G. OPERACIÓN	1	GESTIÓN ALTA	1 Mensual	Incumplimiento del Plan de Servicio de Operación (PSO)
8	G. OPERACIÓN	1	CORRUPCIÓN MODERADA	1 Bimestral	Información manipulada de la operación diaria del SITM-MIO intencionalmente para el beneficio de un tercero.
9	EVALUAR OPERACIÓN	1	GESTIÓN ALTA	1 Mensual	Inadecuada generación de informes confiables y oportunos



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

PROCESOS/ SUBPROCESOS		CANTIDAD RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN	ZONA RIESGO RESIDUAL	MONITOREO SEGÚN ZONA	RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN			
10	R. MERCADEO	1	EXTREMA	1 Mensual	Lineamientos inadecuados para estrategias de mercadeo			
11	G. SERVICIO AL CLIENTE	3	EXTREMA	1 Mensual	Incumplimiento en la respuesta a los pqrdsf de acuerdo con la normatividad establecida			
			MODERADA	1 Bimestral	Desinformación de los usuarios de los asuntos relacionados con servicio al cliente			
			BAJO	1 Trimestral	Desconocimiento de las necesidades y percepción de los usuarios del SITM MIO			
11	G. SERVICIO AL CLIENTE	1	ALTA	1 Mensual	Tráfico de influencias para la atención y/o gestión de los requerimientos de los ciudadanos o grupos de valor para beneficio propio o de un tercero.			
12	G. CULTURA	2	ALTA	1 Mensual	Que las relaciones entre MIO y la comunidad se fracturen			
			BAJO	1 Trimestral	Que la comunidad no quiera participar de temas relacionados al MIO.			
13	G. JURIDICA	5	EXTREMA	1 Mensual	Demora en la proyección y/o revisión de los documentos que deban suscribirse durante la ejecución de los contratos.			
			ALTA	4 Mensual	Procesos de contratación deficientes (en tiempo y/o calidad)	Publicación inoportuna o incompleta de la documentación precontractual y contractual en el portal de contratación pública.	Defensa precaria por parte de la Entidad	Es un riesgo que se puede materializar en indebido seguimiento a las condenas judiciales y en la no presentación oportuna de acciones de repetición cuando proceda
13	G. JURIDICA	5	EXTREMA	1 Mensual	Fuga de Información física y/o digital para favorecimiento propio o de terceros			
			ALTA	4 Mensual	Realizar modificaciones contractuales omitiendo los requisitos legales, técnicos y/o presupuestales para beneficio a nombre propio o de terceros	Intereses de terceros dentro de los procesos de contratación que adelanta la entidad	Incumplimiento en la publicación de los procesos de selección para beneficio propio o de un tercero	Defensa precaria por parte de la Entidad



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

PROCESOS/ SUBPROCESOS		CANTIDAD RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN	ZONA RIESGO RESIDUAL	MONITOREO SEGÚN ZONA	RIESGOS DE GESTIÓN Y CORRUPCIÓN			
14	R. G. TECNOLÓGICA	2	EXTREMA	2 Mensual	Sobrecarga (sobrevoltaje, sobrecorriente)	Pérdida de los atributos de la información para el uso institucional, robo o extravío de información y pérdida de memoria institucional de la entidad		
14	R. G. TECNOLÓGICA	1	EXTREMA	1 Mensual	Fuga de Información física y/o digital para favorecimiento propio o de terceros			
15	G. FINANCIERA	5	EXTREMA	1 Mensual	Inadecuado registro de Información contable sin tener en cuenta las normas contables y tributarias al momento de causar las obligaciones			
			ALTA	2 Mensual	Registrar inadecuadamente la información financiera en las plataformas tecnológicas de los órganos de control	Recursos para el funcionamiento de la Entidad por debajo de lo presupuestado y aprobado		
			MODERADA	2 Bimestral	Demora en el pago de los prestadores de servicio y los proveedores de bienes y servicios.	Valores altos de saldos de registros que pasan de una vigencia a otra		
15	G. FINANCIERA	1	ALTA	1 Mensual	Manejo inadecuado del gasto público en relación con los recursos financieros de la Entidad para beneficio propio o de un tercero			
16	G. DESARROLLO TH	6	EXTREMA	1 Mensual	Incumplimiento en el cronograma para la realización de la evaluación de desempeño laboral			
			ALTA	4 Mensual	Proveer la planta de cargos con personal que no cumpla con los requisitos establecidos en el Manual de Funciones y Competencias de la Entidad.	Cambios en la ejecución de las actividades programadas del PIC.	Alteraciones significativas en el clima laboral asociados al bienestar del personal.	Alteraciones significativas en el Programa de Seguridad y Salud en el Trabajo
			MODERADA	1 Bimestral	Errores en la liquidación de nómina, seguridad social y/o parafiscales.			
16	G. DESARROLLO TH	3	ALTA	3 Mensual	Aceptar documentación falsa requeridos por la entidad para el beneficio propio del candidato a nombrar o contratar en la Entidad	Tráfico de influencias en la documentación generada en el proceso (constancias, certificados, evaluaciones, etc.) para beneficio propio o de un tercero	Fraude por los actores involucrados en la administración de la nómina para beneficio propio o de un tercero	
17	A.B. SERVICIOS	3	ALTA	1 Mensual	Pérdida, deterioro o daño en los bienes de la entidad			
			MODERADA	2 Bimestral	Deterioro de la infraestructura	Error en la selección de proveedores		
17	A.B. SERVICIOS	1	ALTA	1 Mensual	Plan Anual de Adquisiciones desalineado de los requisitos de la entidad para el beneficio propio o de un tercero			
16	G. DOCUMENTAL	3	EXTREMA	3 Mensual	Deterioro de los documentos	Pérdida de Documentos	Pérdida de la Trazabilidad del Proceso	
19	G. CONTROL ANÁLISIS Y MEJORA	4	EXTREMA	3 Mensual	Incumplimiento del Programa Anual de Auditoría	Incumplimiento de las acciones correctivas establecidas en los Planes de Mejoramiento.	No aceptación de los hallazgos encontrados y reportados en los informes finales de las Auditorías Internas realizadas	
			MODERADA	1 Bimestral	Emitir información no congruente de la entidad			



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

El documento Ruta de la Autoevaluación y Monitoreo de los riesgos de gestión y corrupción, permite identificar para cada proceso o subproceso

- Los que tiene la posibilidad de existir riesgos de corrupción.
- De los riesgos de gestión.
- La zona de calor donde se presenta ubicado el riesgo.
- La periodicidad del monitoreo.
- La totalidad de riesgos.

En la siguiente tabla se presenta el resumen de la cantidad de riesgos con corte a febrero de 2021, los cuales formaron parte del monitoreo realizada por la Dirección de Planeación para la vigencia 2021.

Tabla 2. Riesgos establecidos corte febrero de 2021

NIVEL	ZONA RIESGO EXTREMA	ZONA RIESGO ALTA	ZONA RIESGO MODERADA	ZONA RIESGO BAJA	TOTAL
GESTIÓN	19	18	10	3	50
CORRUPCIÓN	3	12	1	0	16
TOTAL	22	30	11	3	66



6. RESULTADOS DEL MONITOREO

Los 66 riesgos de la Entidad se encuentran mitigados con los controles establecidos, en los 19 Mapas de Riesgos, y el mapa de riesgos de corrupción, los cuales son controlados por los líderes de los procesos/subprocesos, monitoreados desde la Dirección de Planeación y desde la Oficina de Control Interno se realiza una evaluación independiente.

Se resalta que los líderes de procesos/subprocesos encargados de la mitigación de los riesgos, teniendo presente la programación establecida al inicio del año, han cumplido con la autoevaluación y control de los riesgos.

6.1 ACTUALIZACIÓN DE MAPA DE RIESGOS

Como resultado de las autoevaluaciones y monitoreos y análisis del contexto se ajustaron mapas de riesgos en el año 2021 teniendo como resultado:

- *Subproceso Gestionar Estudios y Diseños de la Infraestructura*, donde se revisa el contexto y se ajusta el mapa de riesgo de acuerdo a los controles establecidos y a las actividades de seguimiento del riesgo de gestión *Estudios y diseños con retrasos o incumplimientos técnicos*.
- *Subproceso Planear la Operación*, el cual se presentan los siguientes aspectos soportados en la solicitud de actualización teniendo en cuenta el análisis del contexto, hallazgo de la Contraloría, la emergencia sanitaria presentada en el año 2020 y el paro nacional de abril de 2021 revisando y ajustando el riesgo *Desacierto del diseño y programación de la oferta de servicios*.



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

- *Proceso Gestión Financiera*, se incluyen en el contexto la disminución de recursos ocasionada por el covid-19 y vandalización del SITM-MIO, la descripción del riesgo se ajusta quedando "*Recursos para el funcionamiento de la Entidad y el SITM-MIO por debajo de lo presupuestado y aprobado*", se incluye un control y acciones asociadas al control relacionadas a la gestión del FESDE para cubrir el diferencial tarifario. Así se dio cumplimiento a lo solicitado por la Contraloría, involucrando el FESDE en los riesgos, ya que por medio del mismo se garantiza el cubrimiento del diferencial tarifario garantizando la operación del SITM-MIO.
- *Subproceso Gestionar Servicio al Cliente*, se revisa contexto y se ajusta el mapa de riesgos del subproceso, específicamente el R-SC-2- *Desconocimiento de las necesidades y percepción de los usuarios del SITM MIO* dándole alcance a la efectividad de los recursos FESDE en cuanto a los resultados operacionales, de calidad del servicio, y satisfacción de los usuarios del SITM MIO.

6.2 MANIFESTACIÓN DE RIESGOS

Durante las autoevaluaciones y monitoreos de los riesgos de gestión y corrupción se identificaron la manifestación de algunos riesgos de gestión y ningún riesgo de corrupción se manifestó en la vigencia 2021. También es importante recordar que los disturbios presentados en el paro nacional en abril 2021, afectaron los controles establecidos para algunos riesgos, así como los fenómenos naturales.

En la tabla siguiente se pueden observar los riesgos manifestados versus la zona de calor.



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO VIGENCIA 2021

Tabla 3. Riesgos de gestión manifestados en vigencia 2021

PROCESO/SUBPROCESO	RIESGO vigencia 2021	ZONA RIESGO EXTREMA	ZONA RIESGO ALTA	ZONA RIESGO MODERADA	TOTAL
G. DESARROLLO TH	Incumplimiento en el cronograma para la realización de la evaluación de desempeño laboral	1			1
A.B. SERVICIOS	Deterioro de la infraestructura			1	1
G. DOCUMENTAL	Deterioro de los documentos	1			1
G. FINANCIERA	Registrar inadecuadamente la información financiera en las plataformas tecnológicas de los órganos de control		1		1
G. CONTROL ANÁLISIS Y MEJORA	Incumplimiento del Programa Anual de Auditoría	1			1
G. MANTENIMIENTO	Deterioro de la Infraestructura del SITM	1			1
					6

Fuente Monitoreos Dirección de Planeación vigencia 2021

En la vigencia 2021, se manifestaron 6 riesgos de gestión, una vez identificada la situación se realiza el análisis de la situación por parte del responsable quien debe establecer el plan de mejoramiento aplicando el procedimiento Acciones correctivas y mejoras disponible en el aplicativo SIGEM de la Entidad.

En plan de mejoramiento para el riesgo *Incumplimiento en el cronograma para la realización de la evaluación de desempeño laboral*, se estableció y se encuentra en su ejecución al cierre de diciembre de 2021.



7. ASPECTOS A REALIZAR

- Fortalecer los diseños de los controles establecidos, así como los indicadores que permiten establecer las evidencias que soportan las autoevaluaciones.
- Establecer los planes de mejoramientos para los riesgos manifestados que al cierre no lo habían presentado.
- Continuar con los talleres para la actualización del plan estratégico corporativo 2020-2026 con los Directivos y Jefes en el 2021, se abarcaron temas como la validación de los elementos estratégicos, aspectos DOFA, definición de estrategias, momentos de verdad del servicio, validación de objetivos entre otros, igualmente se dieron a conocer los resultados de la consulta ciudadana de los eventos sucedidos en abril con el paro nacional.
- Establecer la adaptación de la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas -Versión 5, de 2020, con el fin de establecer el Mapa de riesgos de gestión.



8. SOPORTES

- RESOLUCION No. 912.110.324 de julio 31 de 2019, “POR LA CUAL SE ADOPTA LA POLITICA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN, CORRUPCIÓN Y SEGURIDAD DIGITAL DE METRO CALI S.A”
- “Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas: Riesgos de Gestión, Corrupción y Seguridad Digital”,” versión 4 de 2018.
- PE-M-01, Manual de Administración de Riesgos de agosto 25 de 2019, con sus Herramientas Metodológicas para Riesgos de Procesos y Riesgos de Corrupción y los formatos PE-M-01-F01 Establecimiento de Contexto, PE-M-01-F-02 “Mapa de Riesgos” y PE-M-01-F3 “Riesgos y Controles”.
- Herramienta de RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y GESTIÓN AUTO-EVALUACIÓN - MONITOREO Vigencia 2021,
- Autoevaluaciones de los riesgos de procesos y corrupción, mensual, bimestral y trimestral según a la zona que pertenece el riesgo, año 2021
- Informe de Gestión de la Oficina de Control Interno, realizados durante el año 2021.



INFORME DE MONITOREO DE ADMINISTRACIÓN Y GESTIÓN DEL RIESGO
VIGENCIA 2021

Elaborado por:

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Marlene Hollaender".

Marlene Jenifer Hollaender de Martínez

Profesional Contratista de la Dirección de Planeación-Metro Cali. S.A.

mjhollaender@metrocali.gov.co

Cali, marzo de 2022