



**ALCALDÍA MAYOR
DE BOGOTÁ D.C.**
DESARROLLO ECONÓMICO
Instituto para la Economía Social

IPES

INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

VIGENCIA 2024

SUBDIRECCIÓN DE DISEÑO Y ANÁLISIS ESTRATÉGICO

BOGOTÁ, 2024

<p>Elaboró Edgar Mauricio Mera Erazo CPS 66 DE 2024</p>	<p>Revisó: Sonia Janeth Cuesta González – Profesional Especializado SDAE</p> <p>Paula Parra Roldán Contratista SDAE</p>	<p>Aprobó: Cenayda Paola Rico Parada Subdirectora de Diseño y Análisis Estratégico</p>
---	---	--



 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN	3
2. JUSTIFICACIÓN	3
3. OBJETIVO	3
4. ALCANCE	4
5. RESPONSABLES	4
6. DEFINICIONES Y ABREVIATURAS	4
7. RESULTADOS Y ANÁLISIS ENCUESTA	4
8. DOCUMENTOS ASOCIADOS	10
9. MARCO NORMATIVO	10
10. CONTROL DE CAMBIOS	10
11. REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS	10
12. ANEXOS	10

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Fecha: 01/03/2024

1. INTRODUCCIÓN

La gestión de riesgos en el sector público, se convierte en una herramienta estratégica para la toma de decisiones, especialmente sobre la forma como se está actuando y el camino que se debe seguir en el futuro para lograr alcanzar el valor público a partir de los objetivos formulados y establecidos en la planeación estratégica y operativa de la entidad.

En ese orden es importante conocer el contexto, como las observaciones del ciudadano frente a su percepción del riesgo y las situaciones y actos que pueden presentarse en el marco de la corrupción y con ello partir de un diagnóstico de la situación presente, que permita establecer los parámetros de acción para controlar situaciones que afecten la gestión y pérdida de recursos públicos.

Este informe presenta un análisis de las observaciones y aportes de los grupos de valor y partes interesadas obtenidas en el desarrollo de la encuesta virtual desarrollada para la vigencia 2024 con respecto a la construcción del mapa de riesgos de corrupción


2. JUSTIFICACIÓN

En el marco de la función pública, el proceso de planeación parte de las bases de los instrumentos de planificación de desarrollo a nivel nacional y territorial; definiendo de manera participativa y concertada con el ciudadano los objetivos, las grandes estrategias y productos que se adelantarán durante el cuatrienio, en total cumplimiento y alineación con las directrices del Gobierno Nacional.

En la gestión de riesgos se hace necesario coordinar acciones de concertación con los grupos de valor y partes interesadas que permitan a la entidad identificar, analizar, evaluar y mitigar la ocurrencia de riesgos de corrupción en los procesos de su gestión. Por ello, es necesario desarrollar estrategias e instrumentos que permitan identificar y valorar los puntos de vista y aportes de la ciudadanía para alinear la estrategia institucional con su contexto y dar cumplimiento a la misión.

3. OBJETIVO

Analizar las observaciones y aportes de los grupos de valor y partes interesadas obtenidas en el desarrollo de la encuesta virtual (https://docs.google.com/forms/d/e/1FAIpQLScHwH5sszGbDvuEoXaeNOsmjZ_kC4WDjb-j2s9bGjU43rLbPQ/viewform?vc=0&c=0&w=1&flr=0) contemplada por la entidad para la construcción del mapa de riesgos de corrupción vigencia 2024 y con ello alinear la estrategia y planeación institucional.

	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
	Fecha: 01/03/2024	

4. ALCANCE

Este informe se desarrolla en cumplimiento de la Política de Planeación Institucional, establecida en la Dimensión dos (2) Direccionamiento Estratégico y Planeación, en la Política de Seguimiento y Evaluación del Desempeño Institucional de la Dimensión Evaluación de Resultados, y componente dos (2) del MECI en la Política de Control Interno en la Dimensión Control Interno".

5. RESPONSABLES

Subdirección de Diseño y Análisis Estratégico: Los profesionales de SIG MIPG, son responsables de diseñar los instrumentos de recolección de información al igual que analizar y alinear sus resultados con la estrategia y la planeación institucional.

6. DEFINICIONES Y ABREVIATURAS

- **MECI:** Modelo Estándar de Control Interno
- **Riesgo:** Efecto que se causa sobre los objetivos de las entidades debido a eventos potenciales. Nota: Los eventos potenciales hacen referencia a la posibilidad de incurrir en pérdidas por deficiencias, fallas o inadecuaciones, en el recurso humano, los procesos, la tecnología, la infraestructura o por la ocurrencia de acontecimientos externos.
- **Riesgo de Corrupción:** Posibilidad de que, por acción u omisión, se use el poder para desviar la gestión de lo público hacia un beneficio privado
- **SIG MIPG:** Sistema Integrado de Gestión - Modelo Integrado de Planeación y Gestión.

7. RESULTADOS Y ANÁLISIS ENCUESTA

7.1. POBLACIÓN PARTICIPANTE

La encuesta fue presentada por trece (13) personas de las cuales

- Once (11) corresponden a funcionarios del IPES
- Dos (2) ciudadanos


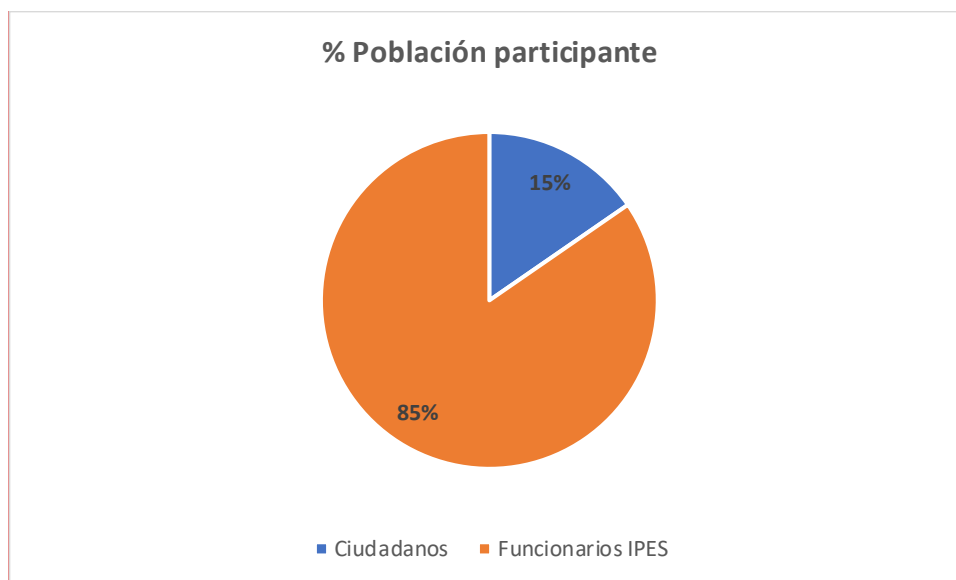
 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

Ilustración 1. Porcentaje de participantes diligenciamiento encuesta



Fuente. Estudio

ANÁLISIS

La mayor participación del ejercicio se realizó por parte de los funcionarios del IPES en un 85% y en un 15% por parte de la ciudadanía, aspecto que tendrá que considerarse ya que es importante buscar los escenarios que permitan una mayor participación de los grupos de valor

7.2. RESULTADOS

A continuación, se enumeran las preguntas y respuestas obtenidas

PREGUNTA 1:

1. Teniendo en cuenta los riesgos proyectados para la vigencia 2024, los cuales se pueden consultar en el link

https://www.ipes.gov.co/images/informes/SDE/Mapa_de_Riesgos_2024/RIESGO_S-DE-CORRUPCION-2024-.xlsx

¿Considera que los controles existentes para los riesgos de corrupción son adecuados?


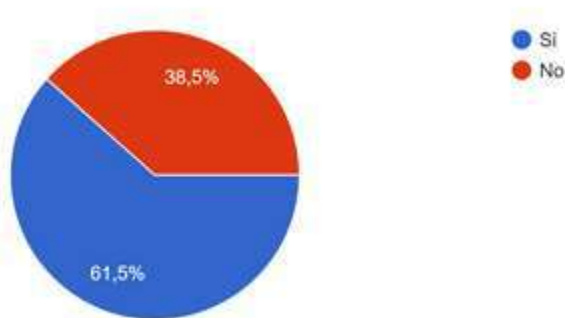
 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

Ilustración 2. Porcentaje de percepción frente a los controles existentes



Fuente. Estudio

ANÁLISIS


Se considera que los controles son adecuados en un 61,5 % y no adecuados en un 38.5 %, lo que nos invita institucionalmente a revisar la eficacia y efectividad de los mismos.

PREGUNTA 2:

2. Si la respuesta anterior es negativa ¿Por qué?

Se obtuvieron las siguientes respuestas

- a. Considero que faltan más riesgos y/o mejores controles
- b. Falta seguir poniendo más controles para evitar caer en ese riesgo de la corrupción
- c. La mayoría son correctivos y no preventivos, adicional deberían ser automáticos
- d. No se visualizan riesgos ni controles asociados a
 - i. La gestión de los procedimientos contables y de tesorería
 - ii. Revisión y seguimiento de los indicadores de recaudo y recuperación de cartera en Plazas de mercado y alternativas comerciales.
 - iii. Revisión de la base de priorización y acciones asociadas al cobro persuasivo
 - iv. Optimización y uso adecuado de los sistemas de información
- e. No son suficientes ya que operativamente se requiere contemplar más mecanismos participativos desde el ciudadano, vinculando desde lo misional a esquemas de

	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

veeduría o análisis de riesgo en los espacios de rendición de cuentas, igualmente institucionalmente fortalecer los escenarios de Comités con la temática de riesgos donde se analice la efectividad de controles

ANÁLISIS

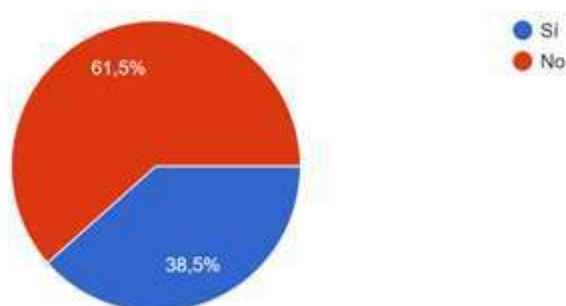
Las respuestas permiten concluir que debe revisarse y fortalecerse los controles asociados a los procesos financieros en el marco del recaudo y recuperación de cartera en los servicios institucionales, ya que se pueden presentar situaciones que desvíen o alteren su propósito y estado en favor de terceros, al igual que contemplar y asociar más mecanismos participativos de control por parte de la ciudadanía, que involucren esquemas de veeduría o análisis de riesgo en los espacios de rendición de cuentas, como de fortalecimiento de los escenarios de Comités institucionales donde la temática de riesgos forme parte de sus agendas y ello permita identificar y analizar la efectividad de los controles.

Adicional a lo anterior se hace relevante generar controles más preventivos que correctivos al igual que automatizarlos sobre todo en la parte financiera y contractual para mayor dinamismo y efectividad.


PREGUNTA 3

3. ¿Considera que puede existir otro riesgo de corrupción en la Entidad?

Ilustración 3. Porcentaje de percepción existencia riesgos de corrupción



Fuente. Estudio

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

ANÁLISIS

Se considera en un 38,5% que falta identificar y valorar riesgos de corrupción frente a un 61,5 %, que establece que los contemplados son suficientes; aspecto que debe valorarse ya que hay un margen importante de temas que deben revisarse en el contexto operativo y táctico de la entidad

PREGUNTA 4

Se obtuvieron las siguientes respuestas

4. Si la respuesta anterior es afirmativa ¿Cuál?

- Asignación de espacios o módulos a contratistas, funcionarios, ex funcionarios y ex contratistas, por intermedio de terceros.
- Contratos sin el seguimiento y control requerido
- Posibilidad de violación de la reserva legal o manejo inadecuado de la información con el fin de obtener beneficio propio o para terceros.
- El riesgo de corrupción en la SFE no concuerda con la misionalidad de la Subdirección y con las metas que se deben cumplir, ya que no involucra a la población objeto de atención.
- Se requiere hacer énfasis en el desvío de capital frente al uso y aprovechamiento del espacio público
- En la parte contractual revisar más puntualmente riesgos asociados a la incidencia de dadas o intermediación con fines lucrativos en la fase precontractual y de supervisión de contratos


ANÁLISIS

Los aspectos analizados y los aportes vinculados, establecen que es necesario hacer una revisión de los riesgos y controles actuales principalmente en la parte misional, en lo concerniente a:

- Asignación de espacios o módulos a contratistas, funcionarios, ex funcionarios y ex contratistas, por intermedio de terceros.
- Riesgos asociados a la misionalidad de la Subdirección de formación y empleabilidad en el marco de las metas que se deben cumplir y la población objeto de atención.

Y en lo referente a los esquemas financiero y contractual revisar:

- Desvío de capital frente al uso y aprovechamiento del espacio público

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Economía Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Fecha: 01/03/2024

- Incidencia de dadivas o intermediación con fines lucrativos en la fase precontractual y de supervisión de contratos

PREGUNTA 5

5. ¿Qué sugerencia haría usted para que el Instituto para la Economía Social - IPES mejore su gestión y lucha contra la corrupción?


Se obtuvieron las siguientes respuestas

- Más agilidad en las respuestas a los vendedores
- Revisar responsabilidades de cada cargo a fin de que se cumplan los objetivos institucionales.
- Hacer más control y seguimiento a las alternativas comerciales y plazas de mercado
- Aumentar los controles y generar un comité dedicado a eliminar casos de corrupción
- Realizar el seguimiento y monitoreo con mayor rigurosidad y adelantar los procedimientos de manera oportuna
- Se realicen mesas institucionales y sectoriales para conocer la problemática y los controles utilizados por otras entidades para su aseguramiento.
- Mejorar sus procesos
- Tener mayores controles en contratación
- Se debe replantear el mapa de riesgo de corrupción de la SFE.
- ninguna
- Realizar mesas de trabajo con los vendedores para identificar los riesgos en el marco de las amenazas a los que están sujetos por efecto de cobros adicionales o intermediación en las alternativas y uso del espacio público
- Vincular a la gestión de riesgos como instrumento parte de la agenda de Comités Directivos y espacios de rendición de cuentas para monitorear la efectividad de controles

ANÁLISIS

Las sugerencias se convierten en elementos claves de análisis frente a la validación de los riesgos actuales y fortalecimiento de sus controles. En ese orden se tendrán en cuenta principalmente los siguientes aspectos:

- Efectividad en las respuestas a los vendedores
- Fortalecimiento de los roles y responsabilidades de cada cargo

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	Código: PE01-DE-034
		Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

- Supervisión de contratos y seguimiento a la adjudicación y operación de las alternativas comerciales y plazas de mercado
- Revisar la opción de generar un comité o vincular en las agendas de los comités institucionales el análisis de los riesgos y casos de corrupción y controles asociados para mitigarlos, vinculando a la gestión de riesgos como instrumento de toma de decisiones y de monitoreo frente a la efectividad de controles
- Gestión interinstitucional y sectoriales para conocer la problemática y los controles utilizados por otras entidades para su aseguramiento.
- Revisar los controles asociados a la contratación en sus fases precontractual y de supervisión
- Replantear el mapa de riesgo de corrupción de la SFE.
- Realizar mesas de trabajo con los vendedores para identificar los riesgos en el marco de las amenazas a los que están sujetos por efecto de cobros adicionales o intermediación en las alternativas y uso del espacio público

8. DOCUMENTOS ASOCIADOS

- PE01-DE-010 Política de Administración del Riesgo
- PE01-FO-003 Mapa de riesgos de corrupción

9. MARCO NORMATIVO

- Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas (última versión).
- NTC ISO 31000 (última versión) - Norma técnica colombiana – Gestión del riesgo, principios y directrices.
-

10. CONTROL DE CAMBIOS


VERSIÓN	FECHA	ÍTEM MODIFICADO	DESCRIPCIÓN DEL CAMBIO
01	03/02/2024		Elaboración del documento.

11. REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

N.A.

12. ANEXOS

12.1. Matriz resultados encuesta para construcción Mapa de Riesgos de Corrupción IPES Vigencia 2024

 <p>ALCALDÍA MAYOR DE BOGOTÁ D.C. DESARROLLO ECONÓMICO Iniciativa para la Reconstrucción Social</p>	DOCUMENTO ESTRATÉGICO	
	INFORME ANÁLISIS DE OBSERVACIONES Y APORTES GRUPOS DE VALOR Y PARTES INTERESADAS EN LA CONSTRUCCIÓN DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN	
	Código: PE01-DE-034	Versión: 01
		Fecha: 01/03/2024

Marca temporal	Dirección de correo electrónico	1. Teniendo en cuenta los riesgos proyectados para la vigencia 2024, los cuales se pueden consultar en el link https://www.ipes.gov.co/images/informes/SDE/Mapa_de_Riesgos_2024/RIESGOS-DE-	2. Si la respuesta anterior es negativa ¿Por que?	3. ¿Considera que puede existir otro riesgo de corrupción en la Entidad?	4. Si la respuesta anterior es afirmativa ¿Cuál?	5. ¿Qué sugerencia haría usted para que el Instituto para la Economía Social - IPES mejore su gestión y lucha contra la corrupción?
1/25/2024 12:16:14	ggfierrom@ipes.gov.co	Si		No		Ninguna
1/29/2024 12:44:08	eariveraa@ipes.gov.co	Si		No		MAS AGILIDAD EN LAS REPSUESTAS A LOS VENDEDORES
1/29/2024 14:16:58	ohrobayop@ipes.gov.co	Si		No		Revisar responsabilidades de cada cargo a fin de que se cumplan los objetivos institucionales.
1/29/2024 14:44:15	ilsanchezm@ipes.gov.co	No	Considero que faltan más riesgos y/o mejores controles	Si	Asignación de espacios o módulos a contratistas, funcionarios, ex contratistas, por intermedio de terceros.	Hacer más control y seguimiento a las alternativas comerciales y plazas de mercado
1/29/2024 14:54:53	cidazar@ipes.gov.co	No	Falta seguir poniendo más controles para evitar caer en ese riesgo de la corrupción	No	Contratos sin el seguimiento y control requerido	Aumentar los controles y generar un comité dedicado a eliminar casos de corrupción
1/29/2024 15:11:38	msforeoc@ipes.gov.co	Si		No		Realizar el seguimiento y monitoreo con mayor rigurosidad y adelantar los procedimientos de mesa sectorial
1/29/2024 15:17:50	mscontrerast@ipes.gov.co	No	La mayoría son correctivos y no preventivos, adicional deberían ser automáticos	Si	Posibilidad de violación de la reserva legal o manejo inadecuado de la información con el fin de obtener beneficio propio o para terceros.	Se realicen mesas institucionales y sectoriales para conocer la problemática y los controles utilizados por otras entidades para su aseguramiento.
1/29/2024 16:00:56	llabriij@ipes.gov.co	Si	N.A	No	N.A	Mejorar sus procesos
1/29/2024 17:57:17	aaaballayo@ipes.gov.co	Si		No		Tener mayores controles en contratación
1/30/2024 10:00:49	mrsancheza@ipes.gov.co	Si		Si	El riesgo de corrupción en la SFE no concuerda con la misionalidad de la Subdirección y con las metas que se deben cumplir, ya que no involucra a la población objeto de atención.	Se debe replantear el mapa de riesgo de corrupción de la SFE.
1/31/2024 9:23:00	sprodriguezg@ipes.gov.co	Si		No		ninguna
2/28/2024 12:09:51	nubialopez369@hotmail.com	No	No se visualizan riesgos ni controles asociados a <ul style="list-style-type: none"> •La gestión de los procedimientos contables y de tesorería •Revisión y seguimiento de los indicadores de recaudo y recuperación de cartera en Plazas de mercado y alternativas comerciales. •Revisión de la base de priorización y acciones asociadas al cobro persuasivo •Optimización y uso adecuado de los sistemas de información 	Si	Se requiere hacer énfasis en el desvío de capital frente al uso y aprovechamiento del espacio público	Realizar mesas de trabajo con los vendedores para identificar los riesgos en el marco de las amenazas a los que están sujetos por efecto de cobros adicionales o intermediación en las alternativas y uso del espacio público
2/29/2024 10:28:43	maozarem@gmail.com	No	No son suficientes ya que operativamente se requiere contemplar más mecanismos participativos desde el ciudadano, vinculando desde lo misional a esquemas de veeduría o análisis de riesgo en los espacios de rendición de cuentas, igualmente institucionalmente fortalecer los escenarios de Comités con la temática de riesgos donde se analice la efectividad de controles	Si	En la parte contractual revisar más puntualmente riesgos asociados a la incidencia de dadas o intermediación con fines lucrativos en la fase precontractual y de supervisión de contratos	Vincular a la gestión de riesgos como instrumento parte de la agenda de Comités Directivos y espacios de rendición de cuentas para monitorear la efectividad de controles