**ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE GESTIÓN Y DE CORRUPCIÓN EN EL INSTITUTO DISTRITAL DE RECREACIÓN Y DEPORTE**

**SEGUNDA LÍNEA DE DEFENSA TRIMESTRE: PRIMERO DE 2025**

# Introducción

En el marco de la Política de Administración de Riesgos en el Instituto Distrital de Recreación y Deporte, versión 7 de junio de 2024, la Oficina Asesora de Planeación, en su rol de segunda línea de defensa, debe realizar monitoreo a los controles, planes de acción e indicadores de los riesgos de gestión y corrupción de los procesos, a fin de conocer los resultados alcanzados en el período, concluir si se han implementado conforme a lo establecido y determinar oportunidades de mejora.

Este monitoreo se realiza en las siguientes periodicidades, cuyos objetivos particulares, son:

1. **Mensualmente** a través de la consulta en la plataforma ISOLUCION:
   * Verificación de la implementación de las actividades establecidas en los planes de acción (matrices de riesgos) en las fechas establecidas.
   * Cargue adecuado, completo y coherente de las evidencias de acuerdo con la información establecida en los planes de acción.
   * Verificación de la información de mediciones de los indicadores y revisión de resultados para evaluar si el riesgo se ha materializado. Si el indicador se incumple se procede a generar la respectiva acción correctiva.
   * Revisión de las evidencias y la coherencia con los indicadores formulados
2. **Trimestralmente** a través de revisiones presenciales o virtuales con los procesos:
   * Seguimiento a la ejecución y eficacia de los controles mediante la verificación de las evidencias establecidas en los mapas de riesgos y el cumplimiento del propósito para el cual fueron creadas.
   * Evaluación de la necesidad de ajustar las matrices como resultado de la implementación de controles, planes de acción y análisis de indicadores de riesgos.
   * Revisión de las acciones tomadas de las observaciones generadas en el monitoreo anterior.

Este informe presenta los resultados de la verificación trimestral que se realizaron a los controles de cada uno de los riesgos de gestión y de corrupción que hacen parte del sistema de gestión del IDRD. Para ello se realizaron reuniones por parte de la Oficina Asesora de Planeación con los profesionales responsables de coordinar la gestión del riesgo en cada uno de los procesos, solicitando las evidencias que respaldan la implementación de los controles.

Las conclusiones y decisiones resultantes de este monitoreo se presentan en:

1. Matrices de riesgos de cada proceso (las cuales hace parte de este informe) en las que se han dispuesto columnas para registrar el nombre la evidencia revisada, el detalle de lo revisado, así como las conclusiones de la información revisada.
2. El presente documento en el cual se establecen las conclusiones generales extraídas de un análisis transversal de comportamiento y situaciones vistas en todos los procesos.

Es importante aclarar que los procesos deben tomar acciones de las conclusiones y decisiones registradas, tanto en las matrices de riesgos, como en las definidas en este informe y comunicar a la Oficina Asesora de Planeación sobre su implementación.

# Información del monitoreo:

* 1. **Período evaluado:** correspondiente a los meses de enero, febrero y marzo de 2025
  2. **Número de procesos evaluados:** 15 procesos para riesgos de gestión/ 13 procesos para riesgos de corrupción/ 6 para los riesgos fiscales.

**NOTA:** El proceso de Diseño y Construcción de Parques y Escenarios no presentó evidencias de la matriz de riesgos de gestión y fiscales, por tanto, el monitoreo se realizará extemporáneamente.

* 1. **Fecha de inicio/ fin del monitoreo:** 1 a 30 abril de 2025

# Metodología:

* + - Modalidad presencial y virtual.
    - Revisión del 100% de los riesgos y controles
    - Evidencias solicitadas por muestreo selectivo

El resultado del monitoreo se encuentra registrado en cada una de las matrices de los riesgos por cada proceso.

# Ruta de publicación:

Riesgos de corrupción: [https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-](https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/planeacion-presupuesto-informes/plan-de-accion/programa-de-transparencia-y-etica-publica) [publica/planeacion-presupuesto-informes/plan-de-accion/programa-de-transparencia-](https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/planeacion-presupuesto-informes/plan-de-accion/programa-de-transparencia-y-etica-publica) [y-etica-publica](https://www.idrd.gov.co/transparencia-acceso-informacion-publica/planeacion-presupuesto-informes/plan-de-accion/programa-de-transparencia-y-etica-publica) - 2025 - monitoreo riesgos corrupción

Riesgos de gestión: isolucion- Tips de interés- riesgos de gestión- año 2025.

# Riesgos materializados

Se reporta la materialización de 2 riesgos:

* **Proceso: Talento Humano:** No cumplir con la meta establecida para los planes que conforman el plan estratégico de talento humano (PIC, bienestar e incentivos y SST). Resultado de la medición: 78%. Meta: 85%.
* **Proceso: Gestión de Servicio a la Ciudadanía:** Verificar el perfil del portal ciudadano por fuera del tiempo establecido. Resultado de la medición: 87%. Meta: 100%.

Dada la materialización de riesgos, se sostendrán reuniones con estos procesos para seguir los lineamientos de la Política de Administración del Riesgo del IDRD, V7 y tomar las acciones que allí se definen.

# Conclusiones

1. Se reportan dos riesgos materializados.
2. Los controles cuentan con evidencias de acuerdo con las frecuencias establecidas.
3. **Resultados y acciones a implementar**

|  |  |
| --- | --- |
| **RESULTADO** | **ACCIÓN PARA IMPLEMENTAR** |
| Uso de matrices en versiones no oficiales | Consultar las matrices en los siguientes sitios:   * Riesgos de gestión (y fiscales): Isolucion * Riesgos de corrupción: Página Web |
| Indicadores no asociados al riesgo, sino a los planes de acción o controles. | Ajustar los indicadores: nombres y fórmulas |
| Definición de evidencias de controles que no son correspondientes con la realidad | Revisar y ajustar la definición de evidencias de controles correspondientes con su naturaleza |
| Cargue de evidencias de controles (al drive) sin ningún criterio | Definir criterios para cargar evidencias |
| Falta de definición de criterios de muestreo para medir indicadores | Definir % de muestreo de evidencias en la celda “observaciones” del módulo de indicadores de Isolucion. |
| Falta de conocimiento de los riesgos del proceso | Conocer el proceso, leer documentos e invitar a los monitoreos a responsables de ejecutar las acciones. |

**OFICINA ASESORA DE PLANEACION MAYO 2025**