MATRIZ DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - VIGENCIA 2026

CÓDIGO: NA

VERSIÓN: 2,0

FECHA: ENERO DE 2026

No.	PROCESO	IMPACTO	NOMBRE DEL RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD: 1. 20%: Muy Baja, 2. 40%: Baja, 3. 60%: Media, 4. 80%: Alta, 5. 100%: Muy Alta,	IMPACTO: 1. 20%: Leve, 2: 40%: Menor, 3: 60%: Moderado, 4: 80%: Mayor, 5: 100%: Catastrófico	ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DE ACCIONES A REALIZAR O QUE SE ESTAN REALIZANDO	AFECTACION		ATRIBUTOS						ZONA DE RIESGO RESIDUAL			TRATAMIENTO			SEGUIMIENTO LÍDER DE PROCESO (2Q)	
									EVALUACIÓN (Ver Matriz de Calor)		Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	OPCION DE MANEJO DEL RIESGO: Reducir, Aceptar, Evitar	Probabilidad Final %	Impacto Residual Final %	PLAN DE ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLEMENTACION	FECHA DE SEGUIMIENTO	INFORME DE SEGUIMIENTO
1	TALENTO HUMANO	Afectación Reputacional	Falsedad en documento público o privado. Falsificacion de documento en la selección (diplomas, certificados) para la vinculación a la entidad.	Falta de control en el manejo de la informacion solicitada	Mala imagen de la entidad, sanciones disciplinarias y legales, perdidas economicas, perdida de transparencia.	FRAUDE INTERNO	Baja 40%	Mayor 80%	Alto	Fortalecer mecanismos de control en la recepción y manejo de la documentación	X	X	CONTROL DETECTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Media 60%	Mayor 80%	Fortalecer mecanismos de control en la recepción y manejo de la documentación	Talento humano y contratación	Permanente	30/09/2026	El proceso de recepción de documentos del área de Contratación se realiza y archiva de manera digital, mediante el uso de las plataformas SECOP II y SIA Observa. Asimismo, el área de Talento Humano realiza el manejo y conservación de la documentación a través de los archivos activo e inactivo, con el fin de garantizar la adecuada organización y conservación de los documentos.
2		Afectación Reputacional	Tramitar Vinculaciones de personas a favor de terceros	1. Influencia de terceros para vinculacion en la entidad. 2. Intereses personales para favorecer a un tercero	Vinculación de funcionarios sin cumplir los requisitos, Demanda a la entidad y sanciones disciplinarias y legales.	FRAUDE INTERNO	Baja 40%	Moderado 60%	Moderado	Fortalecer mecanismos de control en la recepción y manejo de la documentación	x	X	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Baja 40%	Catastrófico 100%	1. Revisión y verificación de la documentación requerida 2. ejecución procedimiento de vinculación	Talento humano y contratación	Permanente	30/09/2026	Se revisa y verifica la información suministrada por los contratistas y el personal de planta, con el fin de validar su autenticidad y consistencia.
3		Afectación Reputacional	Posibilidad de pérdida reputacional por queja o reclamo de los grupos de valor por vinculación de personal en favor de un tercero.	Por queja o reclamo de los grupo de valor, Intereses personales para favorecer a un tercero, Influencia de Terceros para vinculación en Función Pública	Vinculación de personal en favor de un tercero, Afectación del clima laboral.	FRAUDE INTERNO	Baja 40%	Moderado 60%	Moderado	El profesional de vinculación cada vez que se vaya a cubrir una vacante aplica el procedimiento establecido para vinculación de personal diligenciando el formato Análisis de cumplimiento de requisitos mínimos, con el fin de verificar el cumplimiento de requisitos. En caso que el candidato no cumpla los requisitos establecidos para la provisión se iniciaría nuevamente el procedimiento.		X	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Catastrófico 100%	El profesional de vinculación cada vez que se vaya a cubrir una vacante verificará los requisitos del cargo en el manual de funciones vigente. En caso de no cumplir requisitos informara al líder de la dependencia solicitante.	Talento Humano	Permanente	30/09/2026	El responsable del área de Talento Humano verifica que los nuevos funcionarios que se vinculen a la entidad cumplan con los requisitos establecidos en el Manual de Funciones de la entidad.
4		Afectación Reputacional	Favorecimiento de un privado durante la identificación de necesidades en los procesos de selección de proveedores	Falta de Información sobre el proceso a contratar. Interpretación técnica y subjetividad en términos. Uso excesivo del poder.	Acciones legales o disciplinarias. Investigaciones y pérdida de recursos. Productos y servicios que no satisfacen las necesidades.	FRAUDE INTERNO	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Moderado	El profesional del area de recursos humanos cada vez que se realiza un proceso de contratación, socializa y hace públicas las necesidades, la justificación y la argumentación de la contratación en los Comités de contratación, en caso de inquietudes sobre sobre la contratación, sustenta las razones de las mismas.	X		CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	El profesional del area de recursos humanos cada vez que se requiera atender solicitudes de contratación, formaliza en el comité, las fichas técnicas asociadas a las necesidades de contratación. En caso que el comité de contratación tenga alguna observación sobre la ficha, el líder realizará la sustentación.	Talento Humano	Permanente	30/09/2026	Se da cumplimiento a las reuniones periódicas del Comité de Contratación; en estas, se socializan las necesidades de contratación y se sustentan por parte del líder de contratación.
5	DIRECCIÓN GENERAL	Afectación Reputacional	Destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un privado o tercero.	Abuso de poder. Tráfico de influencias. Desconocimiento o inadecuada aplicación de la normativa vigente, de lineamientos y procedimientos	Incumplimiento de objetivos y metas institucionales. Sanciones disciplinarias, fiscales y/o penales.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Muy Baja 20%	Menor 40%	Bajo	El líder de cada area, con el fin de prevenir actuaciones indebidas, socializa y retroalimenta a cada equipo las posibles incidencias. En caso de identificar posibles actuaciones indebidas, se solicita la intervención del ente de control respectivo.		X	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Mayor 80%	El líder de cada área, con el fin de validar la debida aplicación de los procedimientos efectuara prueba de recorrido aleatorias. En el caso de identificar inconsistencias se procederá a evaluar.	Lider de cada área	Permanente	30/09/2026	El líder del área valida los procedimientos establecidos para llevar a cabo los procesos de contratación.
6		Afectación Reputacional	Cohecho para ejecutar el pago de cuentas a los contratistas de bienes o prestación de servicios.	Intereses personales, No utilización de canales de comunicación internos para incentivar la práctica de principios éticos.	Mala imagen institucional falta de transparencia.	FRAUDE INTERNO	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Alto	Auditorías entes de control, Control Interno, Control Disciplinario.		x	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA		REDUCIR	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Cumplir con todas las directrices y procedimientos establecidos en cada uno de los procesos de la entidad. Cumplir con las normas vigentes. Aplicar el código de ética y de Integridad.	Dirección General	Permanente	30/09/2026	Se da cumplimiento a las directrices establecidas y a los diferentes procedimientos para realizar las actuaciones administrativas, en el marco de los principios de transparencia.
7	ATENCIÓN AL CIUDADANO	Afectación Reputacional	Prestar servicios de asesoría no autorizados utilizando el rol de contratista o funcionario de la Entidad, aprovechando los recursos públicos para el beneficio de un privado.	Incumplimiento del código de ética e integridad del profesional asignado. Deficiencia en el seguimiento y control de la prestación del servicio de asesoría. Utilización de recursos e información pública con propósitos políticos o económicos de forma particular.	Deterioro de la imagen institucional. Disminución de calidad y oportunidad de las asesorías asignadas.	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Alto	El responsable de la planeación de proyectos permanentemente, con el fin de verificar el adecuado ejercicio de la asesoría, verifica las evidencias de acuerdo con la programación de las metas o objetivos de ese momento.		x	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Mayor 80%	El profesional del area cada vez que ingresa un nuevo contratista, con el fin de concientizar sobre su rol y sobre las limitaciones de su actuación e implicaciones disciplinarias y legales, realiza socialización en la inducción de los deberes, obligaciones contractuales y aspectos éticos a tener en cuenta durante la ejecución del contrato. En caso de no realizarse la inducción se dejará las recomendaciones de tipo ético.	Subdirección Corporativa / Atención al Ciudadano	Permanente	30/09/2026	El responsable del área de Talento Humano realiza semestralmente jornadas de inducción dirigidas a los contratistas, con el fin de orientarlos sobre sus obligaciones y limitaciones en el marco de su relación contractual con el Instituto Distrital de Turismo.
8		Afectación Reputacional	Autorizar el pago de cuentas a contratistas de bienes o prestación de servicios sin cumplir con los requisitos que exige la ley.	Intereses personales, Falta de interés por parte de la dirección para mantener programas a favor de la ética.	Investigaciones fiscales y disciplinarias, falta de transparencia	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Alto	Auditorías entes de control, Control Interno, Control Disciplinario		X	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	REDUCIR	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Cumplir con todas las directrices y procedimientos establecidos en cada uno de los procesos de la entidad. Cumplir con las normas vigentes. Aplicar el código de ética y de Integridad.	Dirección general y financiera.	Permanente	30/09/2026	El responsable de Gestión Financiera, previo a la autorización del pago, verifica el cumplimiento de los requisitos legales, contractuales y tributarios.

No.	PROCESO	IMPACTO	NOMBRE DEL RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD: 1. 20%: Muy Baja, 2. 40%: Baja, 3. 60%: Media, 4. 80%: Alta, 5. 100%: Muy Alta,	IMPACTO: 1. 20%: Leve, 2: 40%: Menor, 3: 60%: Moderado, 4: 80%: Mayor, 5: 100%: Catastrófico	ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DE ACCIONES A REALIZAR O QUE SE ESTAN REALIZANDO	AFECTACION		ATRIBUTOS						ZONA DE RIESGO RESIDUAL			TRATAMIENTO			SEGUIMIENTO LÍDER DE PROCESO (2Q)	
									EVALUACIÓN (Ver Matriz de Calor)		Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	OPCION DE MANEJO DEL RIESGO: Reducir, Aceptar, Evitar	Probabilidad Final %	Impacto Residual Final %	PLAN DE ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLEMENTACION	FECHA DE SEGUIMIENTO	INFORME DE SEGUIMIENTO
9	FINANCIERA	Afectación Reputacional	Pérdida de la infomación Presupuestal	Ausencia de politicas y procedimientos de la información, No tener los recursos tecnologicos para reproducir la información. Intervencion indebida de un servidos público para alterar el sistema y borrar la información.	Perdida de seguridad, confiable e integridad de la información. Fuga de información privilegiada y posibles sanciones. Reprocesos, perdidas económicas y posibles sanciones a la entidad o servidores responsables	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Moderado	Establecer, impementary hacer seguimento a actividades de control que minimice la posibilidad de perdida de la informacón.		X	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Establecer, impementar y hacer seguimento a actividades de control que minimice la posibilidad de perdida de la informacón.	Gestión financiera	Permanente	30/09/2026	El responsable del proceso realiza copias de seguridad periódicas de la información presupuestal y contable.
10		Afectación Reputacional	Riesgo de corrupción en la planeación, liquidación, ejecución y cierre presupuestal: Expedición de vigencias futuras sin autorización para beneficiar los intereses de terceros. Desconocimiento en cambios	Incumplimiento de los principios del sistema presupuestal en beneficio de terceros.	Problemas para la entidad ante los entes reguladores a los cuales se les rinde cuenta de los resultados obtenidos en la vigencia fiscal.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Alto	Se solicita mediante circular para el cierre de la vigencia, que los supervisores de los contratos informen acerca de la situación de los mismos, si es necesario clasificar para su cierre como cuentas por pagar o reserva.		x	CONTROL DETECTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	Elaborar una planeación presupuestal real, es decir, que lo establecido se acerque a la proyección real de cumplimieto de la entidad y mantener los controles durante su ejecución.	Gestión financiera	Permanente	30/09/2026	La entidad verifica los soportes correspondientes antes de efectuar cualquier registro o trámite presupuestal.
11		Afectación Reputacional	Que se expidan certificados sin la verificación de la solicitud de disponibilidad presupuestal.	Incumplimiento de los principios del sistema presupuestal en beneficio de terceros.	No credibilidad en los tramites presentados en la entidad.	EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS	Media 60%	Mayor 80%	Alto	Control a través del software en el proceso de elaboración del certificado de disponibilidad y registro presupuestal . La solicitud de disponibilidad presupuestal, esté firmada por el funcionario autorizado, con el fin de evitar que se soliciten disponibilidades presupuestales por funcionarios diferentes a los autorizados y/o que contengan firmas falsificadas.		x	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	SIN DOCUMENTAR	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	Realizar revisión de los requisitos legales cada vez que se requiera CDP y RP al interior de la entidad.	Gestión financiera	Permanente	30/09/2026	En la entidad se realizan revisiones antes de expedir los Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP), con el fin de verificar que la apropiación presupuestal sea acorde con el gasto y con la normatividad vigente.
12	TICs	Afectación Reputacional	Expedición de certificados sin tener competencia para beneficio propio o de terceros.	Modificación de la información concerniente a los procesos administrativos y asistenciales por parte de personal no autorizado.	Sanciones disciplinarias y legales. Divulgación de información privada. Mala imagen de la institución.	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Moderado	Implementación de la seguridad en los servidores donde se encuentra el sistema de información de la entidad.		x	CONTROL CORRECTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	SIN REGISTRO	REDUCIR	Muy Baja 20%	Catastrófico 100%	Fortalecer la seguridad y realizar seguimientos a efectos de monitorear los intentos de acceso no autorizados.	Jefe del area TICs	Permanente	30/09/2026	Durante el segundo Cuatrimestre de 2026, se realizó seguimiento a los mecanismos de seguridad implementados en la infraestructura tecnológica de la entidad, con especial atención a la identificación y monitoreo de posibles intentos de acceso no autorizado. Asimismo, se efectuaron revisiones de las novedades y eventos registrados en los sistemas, con el propósito de detectar oportunamente situaciones que pudieran comprometer la seguridad de la información. Durante el periodo evaluado, no se evidenciaron eventos que requirieran la activación de acciones de contingencia; por lo tanto, se mantuvo el monitoreo preventivo como medida de control.
13	JURÍDICA Y CONTRATACIÓN	Afectación Reputacional	Trafico de influencias para la emisión de conceptos, que puedan beneficiar a personas en particular.	Intereses particulares, amiguismo y trafico de influencias.	Investigación disciplinaria. Baja gestión de la entidad	FRAUDE INTERNO	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Moderado	Revisión de los conceptos por parte de el asesor Juridico responsable del proceso.	X		CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	25%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	REDUCIR	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Realización de guia con conceptos para evitar malos tramites.	Area Jurídica	Permanente	30/09/2026	Actualmente, no se están direccionando las respuestas a las PQRSD ni los proyectos de actos administrativos de la entidad para su revisión por parte de la Oficina Jurídica y de Gestión Contractual, lo cual genera un riesgo jurídico para la entidad.
14		Afectación Reputacional	Inducción al error por parte del contratista al servidor como quiera que allegan documentos adulterados para provecho propio y el funcionario o contratista no los revisan adecuadamente para favorecer a un tercero.	Nulidad del contrato o del proceso contractual por celebración indebida o por manipulación de información al momento de realizar la contratación.	Mala imagen de la entidad, sanciones.	FRAUDE INTERNO	Muy Baja 20%	Mayor 80%	Alto	Verificación de soportes allegados por los proponentes o futuros contratitas, con la fuente y soportar el resultado de la averiguación.	x		CONTROL DETECTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Leve 20%	Verificar la documentación de parte de las áreas involucradas en los procesos contractuales.	Gestión jurídica y contractual	Permanente	30/09/2026	En la actualidad, los documentos físicos son recepcionados a través de la Oficina de Atención al Ciudadano; asimismo, en materia contractual, la documentación se recibe a través de la plataforma SECOP II. A estos documentos se les realiza la respectiva verificación, con el fin de prevenir situaciones que puedan afectar el cumplimiento del marco jurídico aplicable a la actividad o al contrato, según corresponda.

No.	PROCESO	IMPACTO	NOMBRE DEL RIESGO	CAUSAS	CONSECUENCIAS	CLASIFICACION DEL RIESGO	PROBABILIDAD: 1. 20%: Muy Baja, 2. 40%: Baja, 3. 60%: Media, 4. 80%: Alta, 5. 100%: Muy Alta,	IMPACTO: 1. 20%: Leve, 2: 40%: Menor, 3: 60%: Moderado, 4: 80%: Mayor, 5: 100%: Catastrófico	ZONA DE RIESGO	DESCRIPCIÓN DE ACCIONES A REALIZAR O QUE SE ESTAN REALIZANDO	AFECTACION		ATRIBUTOS						ZONA DE RIESGO RESIDUAL			TRATAMIENTO			SEGUIMIENTO LÍDER DE PROCESO (2Q)	
									EVALUACIÓN (Ver Matriz de Calor)		Probabilidad	Impacto	Tipo	Implementación	Calificación	Documentación	Frecuencia	Evidencia	OPCION DE MANEJO DEL RIESGO: Reducir, Aceptar, Evitar	Probabilidad Final %	Impacto Residual Final %	PLAN DE ACCIÓN	RESPONSABLE	FECHA DE IMPLEMENTACION	FECHA DE SEGUIMIENTO	INFORME DE SEGUIMIENTO
15		Afectación Reputacional	Interés por direccionar los requisitos habilitantes en un proceso contractual a fin de favorecer a un oferente buscando la primacía del interés particular antes que el general.	Celebración Indebida de Contratos	Mala imagen de la entidad, sanciones.	FRAUDE INTERNO	Media 60%	Catastrófico 100%	Extremo	Analizar contratos similares, celebrados por otras entidades, a fin de establecer requisitos habilitantes que permita la pluralidad de oferentes.	X		CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	40%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Menor 40%	Revisión y verificación exhaustiva de documentación	Gestión jurídica y contractual	Permanente	30/09/2026	La Oficina Jurídica y de Gestión Contractual se ciñe a lo establecido en la Constitución, la ley y sus respectivos decretos; asimismo, sigue los lineamientos establecidos en el Manual de Contratación de la entidad y se apoya en los conceptos técnicos de las áreas involucradas en el proceso de contratación, con el objetivo de presentar proyectos acordes con las necesidades de la entidad, sin que ello implique apartarse del marco normativo aplicable.
16	GESTIÓN DOCUMENTAL	Afectación Reputacional	Perdida de los documentos o Alteración de expedientes	Acumulación excesiva de documentos en las oficinas, Ausencia de control de prestamo ducmental, asignación inadecuada de persona idóneo para labores de archivo, falta de seguimiento en la información, virus informaticos	Perdida de memoria documental de la Entidad. Imposibilidad de dar cumplimientos a los requerimientos normativos.	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Media 60%	Moderado 60%	Moderado	Capacitaciones organización documental, formatos de control documental.		X	CONTROL PREVENTIVO	MANUAL	50%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	ACEPTAR	Media 60%	Moderado 60%	Seguimiento de control para la aplicación de la normatividad establecida, para la organización de documentos. Seguimiento control de calidad en los registros creados.	Subdirección corporativa	Permanente	30/09/2026	Durante el segundo cuatrimestre de 2026, se realizó seguimiento al proceso de organización y digitalización de la información contractual, verificando el cumplimiento de los lineamientos y normas establecidos para la gestión documental. Asimismo, se efectuaron revisiones de los documentos y registros digitalizados, identificando y realizando los ajustes necesarios para garantizar su integridad, calidad, correcta clasificación y trazabilidad; contribuyendo así a la adecuada conservación y disponibilidad de la información de la entidad.
17		Afectación Reputacional	Respuesta extemporánea de comunicaciones oficiales.	Falta de control de radicados asiganados. Desconocimiento de las funciones y temas asignados a la subdirección. Alteración de radicados. Mala asignación de radicados.	Imposibilidad de dar cumplimiento a tiempo a los requerimientos normativos y entes de control.	USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Moderado	Seguimiento control de radicados asignados.		X	CONTROL DETECTIVO	MANUAL	30%	DOCUMENTADO	CONTINUA	CON REGISTRO	EVITAR	Muy Baja 20%	Moderado 60%	Seguimiento, asignación comunicaciones oficiales, seguimiento y direccionamiento al trámite de comunicaciones.	Subdirección corporativa	Permanente	30/09/2026	Durante el segundo cuatrimestre de 2026, se continuó con el seguimiento, asignación y direccionamiento de las comunicaciones oficiales recibidas por la entidad, realizando la verificación de su trámite y remisión a las áreas competentes. Estas acciones permitieron fortalecer la trazabilidad, el control y la atención oportuna de las solicitudes y comunicaciones, efectuando seguimiento a los tiempos de respuesta y al estado de los trámites, en el marco del proceso de mejora continua institucional.