



PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

OFICINA DE CONTROL INTERNO

**INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS
INSTITUCIONAL**

JULIO-DICIEMBRE DE 2019

ELABORADO POR:
MONICA ESTUPIÑAN PAREDES
Jefe Oficina De Control Interno

APOYO PROFESIONAL:
GLENDIA RIASCOS CAICEDO

Buenaventura

Diciembre de 2019

“TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS”
Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co



PERSONERÍA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

1. INTRODUCCIÓN

El Mapa de Riesgos Institucional se constituye en una herramienta para orientar las acciones necesarias con el fin de mitigar los riesgos frente a situaciones que puedan afectar el cumplimiento de la misión, los objetivos institucionales, los objetivos de los procesos o la satisfacción del cliente.

Es por lo que la Oficina de Control Interno, conforme a la Política de Administración de riesgos elabora el seguimiento de los mismos de manera semestral.

2. OBJETIVO

Verificar el grado de avance y eficacia de las acciones implementadas para mitigar los riesgos detectados, durante el periodo julio a diciembre de 2019 y proporcionar a la Alta Dirección, información sobre los aspectos relevantes detectados en la evaluación, con el fin de que permita fortalecer a la entidad en las Políticas de administración del riesgo.

3. METODOLOGÍA

Se realizó la verificación al Mapa de Riesgos Institucional, teniendo en cuenta el “monitoreo” presentado por los procesos, se efectuaron visitas y entrevistas a las dependencias y se efectuó la respectiva revisión a los soportes.

4. ALCANCE

El seguimiento se realizó a las acciones adelantadas, para gestionar y administrar los riesgos que fueron identificados, analizados y valorados por los procesos de la entidad, del periodo julio a diciembre de 2019.

“TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS”

Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co



PERSONERÍA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

5. RESULTADOS

La personería Distrital de Buenaventura durante la vigencia 2019 identificó treinta y seis (36) riesgos de gestión y doce (12) riesgos de corrupción, para un total de cuarenta y ocho (48) riesgos, los cuales han sido monitoreados y para el periodo de seguimiento se observa la materialización de un riesgo del proceso financiero.

5.1 RESULTADOS DE RIESGOS DE GESTIÓN

TABLA 1 - CONSOLIDADO DE RIESGOS DE GESTIÓN POR PROCESO Y TIPOLOGÍA

PROCESO	Riesgo de Cumplimiento	Riesgo Operativo	Riesgo financiero	TOTAL
Control Interno	1	2	0	3
Derechos Humanos	3	4	0	7
Disciplinario	1	3	0	4
Estratégico	2	0	0	2
Financiero	0	2	11	13
Jurídico	0	3	0	3
Participación ciudadana	1	1	0	2
Tecnológico	0	2	0	2
TOTAL	8	17	11	36

Fuente: Mapa de Riesgos Institucional Vigencia 2019

En este primer semestre fueron asociadas e incluidas en el mapa de riesgos de gestión, 36 controles, es decir cada riesgo tiene una acción para su control, así:

TABLA 2 – CONSOLIDADO DE ACCIONES POR PROCESOS

PROCESO	ACCIONES
Control Interno	3
Derechos Humanos	7
Disciplinario	4
Estratégico	2

“TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS”

Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co



PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

Financiero	13
Jurídico	3
Participación ciudadana	2
Tecnológico	2
TOTAL	36

5.1.1. Aspectos Relevantes de la Evaluación:

Control Interno

El proceso de control interno tiene identificado tres riesgos de gestión ubicados en zona moderada y baja.

Las acciones para su control se han ejecutado eficientemente.

Proceso de Vigilancia para la conducta oficial:

El proceso identificó cuatro (4) riesgos, los cuales se encuentra monitoreados y controlados, durante el segundo semestre no se han prescrito ningún proceso disciplinario.

Los riesgos después de los controles se encuentran ubicados en zona baja y moderada.

Proceso de Direccionamiento Estratégico:

El proceso identificó dos riesgos, con dos acciones para su control, una de ellas con un avance del 100% y la otra con un avance del 50%.

Los controles se han ejecutado, sin embargo se observa que la acción relacionada con el seguimiento trimestral de los procesos no se ha cumplido a cabalidad, toda vez que el seguimiento a los planes de acción se realizó de forma semestral.

Los riesgos están ubicados en la zona baja.

Proceso administrativo y financiero

El proceso identificó trece (13) riesgos los cuales presentan ejecución en las



PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

acciones establecidas para su control y monitoreo. Los cuales están ubicados siete (7) en zona de riesgo baja, cinco (5) en zona moderada y uno (1) en zona de riesgo alta.

El riesgo ubicado en la zona de riesgo alta hace referencia a no contar con la totalidad de los recursos presupuestados, el cual para el segundo semestre se materializó, toda vez que la Alcaldía Distrital solo transfirió el 66% del total aprobado en el presupuesto, por lo tanto la Personería Distrital finalizó la vigencia con un déficit fiscal.

Proceso de Jurídico

El proceso identificó tres (3) riesgos, ubicados en la zona de riesgo moderada y extrema.

Los controles se han ejecutado evitando la materialización de los riesgos.

Proceso Tecnológico

El proceso tecnológico identificó dos riesgos los cuales están ubicados en zona de riesgos moderada y baja.

Ningún riesgo se ha materializado, sin embargo el control relacionado con el mantenimiento para los equipos, no se está cumpliendo a cabalidad, ya que no fue posible la contratación para este servicio durante la vigencia por los inconvenientes presupuestales que se han presentado.

Derechos humanos

El proceso identificó siete (7) riesgos de gestión, ubicados cinco (5) en zona de riesgo baja, uno en zona de riesgo moderada y uno en zona de riesgo alta.

Conforme a las acciones establecidas para su control, se observa mediante seguimiento que la acción relacionada con la generación de alertas para cumplir con los tiempos de trámite de las PQRS no se está cumpliendo a cabalidad.

“TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS”

Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co



PERSONERÍA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

Participación ciudadana

El proceso tiene identificado dos (2) riesgos de gestión, ubicados en zona de riesgo baja y moderada.

Los controles se han ejecutado de forma eficiente, evitando la materialización de los riesgos.

5.2 GESTIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

TABLA 3 - CONSOLIDADO DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN POR PROCESO Y TIPOLOGÍA

PROCESO	Riesgo de Corrupción	Total acciones
Control Interno	1	2
Derechos Humanos	1	3
Disciplinario	2	3
Estratégico	2	4
Financiero	1	1
Gestión Documental	1	1
Gestión Humana	2	3
Participación ciudadana	2	4
TOTAL	12	21

Fuente: Mapa de Riesgos de corrupción Vigencia 2019

El seguimiento al mapa de riesgos de corrupción se realiza cada cuatro meses conforme al plan anticorrupción y de atención ciudadana.

Mediante seguimientos se han verificado la ejecución de las acciones que mitigan la materialización de los riesgos, observando su ejecución y grado de cumplimiento.

“TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS”

Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co



6. CONCLUSIONES

Tabla 4 – Consolidado de Riesgos de Gestión y Corrupción

PROCESO	CONTROLES					
	RIESGOS DE GESTIÓN	RIESGO DE CORRUPCIÓN	TOTAL DE RIESGOS DEFINIDOS	RIESGOS DE GESTIÓN	RIESGOS DE CORRUPCIÓN	TOTAL CONTROLES
Control Interno	3	1	4	3	2	5
Derechos Humanos	7	1	8	7	3	10
Disciplinario	4	2	6	4	3	7
Estratégico	2	2	4	2	4	6
Financiero	13	1	14	13	1	14
Gestión Documental	0	1	1	0	1	1
Gestión Humana	0	2	2	0	3	3
Participación ciudadana	2	2	4	2	4	6
Jurídico	3	0	3	3	0	3
Tecnológico	2	0	2	2	0	2
Totales	36	12	48	36	21	57

La entidad registra un total de cuarenta y ocho (48) riesgos, de los cuales treinta y seis (36) son de gestión y doce (12) de corrupción, con un total de cincuenta y siete (57) controles, los cuales están siendo ejecutados por los líderes de proceso.

La verificación se realizó con base en la documentación entregada por los procesos que aportaron como evidencia de los avances.

El seguimiento se realizó con base en la política de administración de riesgos aprobada por la Personería Distrital, la cual permite calificar y evaluar el grado de avance en la gestión de los riesgos verificando su tratamiento y monitoreo, así como el grado de eficacia, considerando el cumplimiento de las acciones preventivas suscritas y la materialización del mismo.

7. ASPECTOS POR MEJORAR

Se debe suscribir plan de mejoramiento por la materialización de un riesgo financiero

La política de administración de riesgos de la entidad fue modificada conforme a la

“TRABAJANDO POR LOS DERECHOS HUMANOS”

Buenaventura, Calle 2 Edificio CAD Piso10 Tel. 2978928
Email: personeria.distrital@personeriabuenaventura.gov.co
www.personeriabuenaventura.gov.co



PERSONERIA DISTRITAL DE BUENAVENTURA
Nit. 835000010-3

nueva guía expedida por la Función Pública, en la cual se integran en un solo mapa de riesgos los de corrupción y seguridad digital, de igual forma se fortalecen los controles, por lo anterior el mapa de riesgo debe ser actualizado.

Se deben seguir ejecutando las acciones de control establecidas, que permitan reducir los riesgos identificados, siendo importante que se socialicen los resultados evidenciados entre los integrantes del grupo de trabajo, para lograr el cumplimiento de los objetivos establecidos para los procesos.

Fortalecer la cultura del control enfocado al riesgo, con el fin de reducir las probabilidades de ocurrencia de eventos adversos.

MONICA ESTUPIÑAN PAREDES
Jefe de Control Interno

Anexo: formato de seguimiento Mapa de Riesgos de gestión y corrupción vigencia 2019