



INFORME DE SEGUIMIENTO RIESGOS INSTITUCIONALES DE PROCESOS 2026

Presentado a: ELIANA DEL CARMEN SIMANCAS TINOCO
Personera Distrital de Cartagena

Copia a: JANNY AGUAS RODRIGUEZ
Personera Auxiliar

Presentado Por: ANSELMA PATRICIA ARANZA PERALTA
Jefe de oficina de control interno

Elaborado Por: SAUL CORREA MUÑOZ
Profesional Universitario
INDIANA RAMIREZ PAJARO
Asesora Externa
YEIMIS MARIMON GONZALEZ
Asesora Externa



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

**FECHA DE EMISIÓN
DEL INFORME**

Día: 16 Mes: 06 Año: 2026

Referencia (tema).

**INFORME DE SEGUIMIENTO RIESGOS INSTITUCIONALES DE
PROCESOS 2026**

Responsable del informe

ANSELMA PATRICIA ARANZA PERALTA
Jefe de Oficina de Control Interno

Proceso o subproceso

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Presentado a

ELIANA DEL CARMEN SIMANCAS TINOCO
Personera Distrital de Cartagena

JANNY AGUAS RODRIGUEZ
Personera Auxiliar



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

**Proceso, procedimiento o actividad
evaluada**

Informe de seguimiento a los riesgos institucionales.

Objetivo general:

Presentar los resultados del seguimiento independiente efectuado por la Oficina de Control Interno a la gestión de los riesgos institucionales durante el primer semestre de la vigencia 2026, verificando la aplicación de la metodología de gestión integral del riesgo en las etapas de identificación, análisis, valoración, tratamiento, monitoreo y seguimiento. La evaluación se fundamenta en la información reportada por los líderes de proceso en SIGPER, los soportes disponibles y la información institucional publicada, con el propósito de emitir observaciones, alertas y recomendaciones orientadas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno y a la toma de decisiones por parte de la alta dirección.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Objetivos Específicos:

- Verificar la consistencia metodológica en la identificación, análisis, valoración, tratamiento y monitoreo de los riesgos institucionales y de corrupción reportados por los procesos durante el primer semestre de 2026.
- Evaluar la calidad del diseño de los controles establecidos, verificando su relación con las causas del riesgo, la definición de responsables, la periodicidad, la evidencia de ejecución y su capacidad para reducir el riesgo residual.
- Determinar el grado de cumplimiento del monitoreo efectuado por la primera línea de defensa y del acompañamiento metodológico realizado por la segunda línea, a partir de la información registrada en SIGPER y de los soportes disponibles.

Alcance:

La presente evaluación comprende la gestión de los riesgos institucionales y de corrupción de la Personería Distrital de Cartagena, con corte del 1 de enero al 30 de mayo de 2026, e incluye la revisión del diseño de los controles, su coherencia con los riesgos identificados, la evidencia de monitoreo reportada por la primera línea de defensa y el acompañamiento metodológico efectuado por la segunda línea de defensa en los procesos evaluados.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Criterios:

- Constitución Política de Colombia, artículos 209 y 269.
- Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado.
- Ley 1474 de 2011, en lo relacionado con medidas de prevención de la corrupción y seguimiento a riesgos de corrupción.
- Decreto 1083 de 2015 y Decreto 648 de 2017, en particular respecto de los roles de las Oficinas de Control Interno y la evaluación de la gestión del riesgo.
- Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, 2025, del Departamento Administrativo de la Función Pública.
- Modelo de las Tres Líneas del Instituto de Auditores Internos (IIA), aplicado como referente para delimitar responsabilidades entre la línea estratégica, la primera, segunda y tercera línea de defensa.
- Política para la administración del riesgo y diseño de controles de la Personería Distrital de Cartagena, vigencia 2024, y demás instrumentos internos asociados.
- Mapas de riesgos institucionales, de corrupción y registros de seguimiento disponibles en SIGPER.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Metodología:

La Oficina de Control Interno desarrolló un seguimiento independiente con enfoque basado en riesgos, tomando como referente la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, y el rol de evaluación y seguimiento propio de la tercera línea de defensa.

La revisión comprendió: i) verificación de la estructuración de los riesgos y su alineación con los objetivos de proceso; ii) análisis del diseño de los controles, su tipología, responsable, frecuencia, trazabilidad y evidencia; iii) contraste entre la información registrada en SIGPER, los soportes suministrados y los resultados de seguimientos previos; y iv) evaluación del monitoreo adelantado por la primera línea de defensa y del acompañamiento efectuado por la segunda línea.

El ejercicio se realizó mediante revisión documental, observación, validación selectiva de registros y análisis de consistencia, con el fin de emitir una valoración objetiva sobre la efectividad de la gestión integral del riesgo, la suficiencia del diseño de los controles, la trazabilidad del monitoreo y la oportunidad de las acciones de tratamiento definidas por los procesos.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Riesgos del informe o seguimiento

- Riesgo de emitir conclusiones con información incompleta, desactualizada o inconsistente, debido a deficiencias en los registros de seguimiento o a la falta de soportes suficientes por parte de los procesos evaluados.
- Riesgo de limitar el alcance del análisis por debilidades en la trazabilidad de la evidencia, lo que puede afectar la verificación objetiva de la ejecución de controles y del monitoreo reportado.
- Riesgo de interpretar de manera inadecuada la valoración residual o la efectividad de los controles cuando la matriz de riesgos presenta inconsistencias metodológicas, duplicidades o formulaciones ambiguas.
- Riesgo de afectar la oportunidad del seguimiento por entrega tardía de información, cambios no reportados en los riesgos o ausencia de articulación entre la primera y la segunda línea de defensa.
- Riesgo de que las recomendaciones del informe no generen valor agregado suficiente si no se articulan con los planes de mejoramiento, la política de administración del riesgo y los instrumentos metodológicos institucionales.

INTRODUCCIÓN:

La Oficina de Control Interno, en cumplimiento de su rol de evaluación y seguimiento, desarrolló el presente informe con el propósito de emitir una valoración independiente sobre la gestión de los riesgos institucionales de la Personería Distrital de Cartagena durante el primer semestre de 2026.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

De conformidad con la Ley 87 de 1993, el Decreto 648 de 2017 y la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, la gestión del riesgo constituye una responsabilidad inherente a la gestión institucional y debe desarrollarse de manera articulada entre la línea estratégica, la primera línea de defensa, la segunda línea y la tercera línea. En este marco, corresponde a la primera línea identificar, valorar, tratar y monitorear los riesgos de sus procesos; a la segunda línea orientar, consolidar, monitorear y acompañar metodológicamente dicho ejercicio; y a la tercera línea, representada por la Oficina de Control Interno, evaluar de manera objetiva e independiente la efectividad del esquema implementado.

En este contexto, el presente seguimiento no sustituye las responsabilidades de gestión de las dependencias ni de las instancias de coordinación; por el contrario, aporta aseguramiento razonable a la alta dirección sobre la calidad del proceso de administración del riesgo, la suficiencia del diseño de los controles y la trazabilidad del monitoreo reportado.

Para la revisión se consideraron los mapas de riesgos documentados en SIGPER, la política institucional de administración del riesgo, la información reportada por los líderes de proceso y los soportes disponibles de seguimiento, con énfasis en la coherencia entre causas, riesgos, controles, acciones de tratamiento y evidencias de ejecución.

Bajo este enfoque, el informe presenta observaciones y oportunidades de mejora dirigidas a fortalecer la gestión institucional del riesgo, incrementar la calidad del monitoreo y contribuir al mejoramiento continuo del Sistema de Control Interno.

Estados de los riesgos: En el marco del presente seguimiento, la Oficina de Control Interno recuerda que los líderes de proceso, en su calidad de primera línea de defensa, son responsables de mantener actualizada la identificación, valoración, tratamiento y monitoreo de los riesgos, así como de asegurar la calidad técnica de los controles y la disponibilidad de evidencia suficiente sobre su ejecución.

Con base en las acciones adelantadas durante el primer semestre de 2026, la Oficina de Control Interno evaluó el grado de aplicación de la política institucional de administración del riesgo y la consistencia del diseño de controles frente a los lineamientos metodológicos vigentes. A continuación, se presentan los principales resultados del seguimiento, con énfasis en la calidad de la información reportada, la coherencia entre riesgos y controles, la oportunidad del monitoreo y la suficiencia de la evidencia disponible para sustentar su ejecución.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS		TIPO DE CONTROL				
PROCESOS	Nº RIESGOS	PREVENTIVO	DETECTIVO	CORRECTIVO	TOTAL CONTROL	
APOYO	Gestión Administrativa	4	3	0	1	4
	Gestión Administrativa – Almacén	3	3	0	0	3
	Gestión Administrativa – Contabilidad	6	6	0	0	6
	Gestión de la Contratación	4	4	0	0	4
	Gestión del Talento Humano	4	4	0	0	4
	Gestión del Talento Humano – Nómina	3	3	0	0	3
	Gestión del Talento Humano – Seguridad y Salud en el Trabajo	3	3	0	0	3
	Gestión Documental	3	3	0	0	3
	Gestión Jurídica	Gestión Jurídica	3	0	0	3
	Gestión Presupuestal y Financiera	3	3	0	0	3
TOTAL	36	35	0	1	36	

Elaborado por la OCI.

IDENTIFICACION DE RIESGOS		TIPO DE CONTROL				
PROCESOS	Nº RIESGOS	PREVENTIVO	DETECTIVO	CORRECTIVO	TOTAL CONTROL	
CONTROL	Gestion control y seguimiento	6	6	0	0	6
		6	6	0	0	6

Elaborado por la OCI.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

IDENTIFICACION DE RIESGOS			TIPO DE CONTROL			
PROCESOS	N° RIESGOS	PREVENTIVO	DETECTIVO	CORRECTIVO	TOTAL CONTROL	
ESTRATEGICO	Gestion de las comunicaciones	4	4	0	0	4
	Gestion TIC	8	8	0	0	8
	Planeacion institucional	5	5	0	0	5
	17	17	0	0	17	

Elaborado por la OCI.

IDENTIFICACION DE RIESGOS			TIPO DE CONTROL			
PROCESOS	N° RIESGOS	PREVENTIVO	DETECTIVO	CORRECTIVO	TOTAL CONTROL	
MISIONAL	Gestion de la Comunidad	4	5	0	0	5
	Gestion de la Comunidad 2	4	5	0	0	5
	Gestion servicios publicos	4	5	0	0	5
	Gestion asuntos penales	4	6	0	0	6
	Gestion servicio atencion ciudadano	4	4	0	0	4
	Gestion Conciliacion	3	3	0	0	3
	Gestion Vigilancia a la Conducta	3	4	0	1	5
	Gestion Control Disciplinario	5	5	0	0	5
	Gestion del Medio Ambiente	5	5	0	0	5
	Gestion asuntos policivos	4	5	0	0	5
	Gestion Control Urbanistico	4	5	0	0	5
	Gestion educacion deporte	4	6	0	1	5
	Gestion infancia Adolescencia	4	4	0	0	4
	Gestion DDHH	4	5	0	0	5
	Gestion Salud	4	5	0	0	5
	60	72	0	0	72	

Elaborado por la OCI.

Con base en la información consolidada en las tablas anteriores, la Oficina de Control Interno observó que, con corte al 30 de mayo de 2026, la Personería Distrital de Cartagena registró en la matriz de riesgos de la plataforma SIGPER un total de 119 riesgos y 133 controles asociados. No obstante, desde la perspectiva de tercera línea de defensa, más allá del volumen de registros, el análisis debe concentrarse en la calidad de la estructuración de los riesgos, la pertinencia del diseño de los controles y la existencia de evidencia suficiente para soportar el monitoreo



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

reportado.

En relación con el monitoreo de los riesgos en la plataforma SIGPER, se evidenció avance en la identificación y actualización de los riesgos de varios procesos, así como la incorporación de ajustes promovidos en espacios de acompañamiento técnico. Sin embargo, persisten oportunidades de mejora en la estandarización de los registros, la calidad de algunas descripciones del riesgo, la asociación entre causas y controles y la trazabilidad de la evidencia que soporta el seguimiento reportado.

A partir de los seguimientos y validaciones efectuados, la OCl identificó que un porcentaje importante de los procesos cuenta con registros de seguimiento en los periodos establecidos; sin embargo, la efectividad del monitoreo no debe medirse únicamente por la existencia del registro, sino por la calidad, oportunidad y suficiencia de la evidencia que demuestre la ejecución real del control y la gestión del riesgo residual.

Consolidación y análisis de la información reportada por las dependencias

Gestión Administrativa en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: RA-GESTION ADMINISTRATIVA EN LA VIGENCIA 2026

Maria De Riesgo / Contexto E Identificar

No. de Riesgo	¿QUE? IMPACTO	¿COMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUE? CAUSA RAIZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones del ente de control	debido a no cumplir con la devolución de los recursos no comprometidos en la vigencia fiscal.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones del ente de control debido a no cumplir con la devolución de los recursos no comprometidos en la vigencia fiscal.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones de organismo de control	debido a la omisión o pagos extemporáneos de obligaciones tributarias (ICA, Retefuentes, Estampillas, Sobretasa).	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones de organismo de control debido a la omisión o pagos extemporáneos de obligaciones tributarias (ICA, Retefuentes, Estampillas, Sobretasa).	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones de los entes de control	debido a errores en los pagos a servidores públicos, contratista, proveedores, y demás obligaciones sin el lleno de requisitos establecidos.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones de los entes de control debido a errores en los pagos a servidores públicos, contratista, proveedores, y demás obligaciones sin el lleno de requisitos establecidos.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones moratorias de los entes de control	debido a desembolsos extemporáneos en los pagos de la seguridad social, interés de cesantías, cesantías.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones moratorias de los entes de control debido a desembolsos extemporáneos en los pagos de la seguridad social, interés de cesantías, cesantías.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Regresar

Gestión Administrativa – Almacén en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN ADMINISTRATIVA-ALMACEN EN LA VIGENCIA 2023

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por la no realización del inventario y descripción incorrecta de el mismo	debido a la mala organización y/o seguimiento de los bienes de la entidad	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica por la no realización del inventario y descripción incorrecta de el mismo debido a la mala organización y/o seguimiento de lo inventariado	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la no entrega oportuna de insumos requeridos por las diferentes dependencias	debido a la falta de recursos o inadecuada gestión almacenista	Possibilidad de pérdida Reputacional por la no entrega oportuna de insumos requeridos por las diferentes dependencias debido a la falta de recursos o inadecuada gestión almacenista	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la incorrecta verificación del estado físico de los bienes para dar de baja	debido a la no articulación inventario - estado	Possibilidad de pérdida Reputacional por la incorrecta verificación del estado físico de los bienes para dar de baja debido a la no articulación inventario - estado	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por el traslado arbitrario de los bienes asignados	debido a la falta de control de los elementos entrantes y salientes.	Possibilidad de pérdida Reputacional por el traslado arbitrario de los bienes asignados debido a la falta de control de los elementos entrantes y salientes.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión Administrativa – Contabilidad en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN ADMINISTRATIVA-CONTABILIDAD EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	Por no Cumplir con el Principio de Planeación	Debido que no se pone en practican los pasos registrados en los procedimientos (OIC,COR,IRACI).	Possibilidad de pérdida Reputacional Por no Cumplir con el Principio de Planeación Debido que no se pone en practican los pasos registrados en los procedimientos (OIC,COR,IRACI).	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	Por Sanciones de los Entes de Control	Debido a que no se presenten los Estados Financieros con la Realidad Económica de la Entidad	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional Por Sanciones de los Entes de Control Debido a que no se presenten los Estados Financieros con la Realidad Económica de la Entidad	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Económica	Por Incumplimiento de la presentación de las Obligaciones Tributarias	Debido que no se cuenta con un Cronograma de pago con las Fechas Establecidas	Possibilidad de pérdida Económica Por Incumplimiento de la presentación de las Obligaciones Tributarias Debido que no se cuenta con un Cronograma de pago con las Fechas Establecidas	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	Por Pérdida o Daño de la Información (Física o Digital) del Proceso Contable	Debido a la Falta de Mantenimiento de la Infraestructura Tecnológica o por Incumplimiento de los Lineamientos Legales Vigentes.	Possibilidad de pérdida Reputacional Por Pérdida o Daño de la Información (Física o Digital) del Proceso Contable Debido a la Falta de Mantenimiento de la Infraestructura Tecnológica o por Incumplimiento de los Lineamientos Legales Vigentes.	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R5	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	Por Sanciones de los entes reguladores	Debido a la Publicación Extemporánea de los Estados e Información Financiera de las Fechas Establecidas.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional Debido a la Publicación Extemporánea de los Estados e Información Financiera de las Fechas Establecidas.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R6	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por sanciones de los entes reguladores	debido a la Publicación Extemporánea de los Estados e Información Financiera de las Fechas Establecidas.	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica por sanciones de los entes reguladores debido a la Publicación Extemporánea de los Estados e Información Financiera de las Fechas Establecidas.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión de la Contratación en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN DE LA CONTRATACIÓN EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la formulación de un plan anual de adquisiciones que no corresponde a las necesidades institucionales,	debido a lo no recolección y análisis de los requerimientos de cada uno de los procesos	Possibilidad de pérdida Reputacional por la formulación de un plan anual de adquisiciones que no corresponde a las necesidades institucionales, debido a lo no recolección y análisis de los requerimientos de cada uno de los procesos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones de los entes de control tales como contraloría y procuraduría,	debido a la publicación Incompleta o fuera de los términos establecidos en la s plataforma SECOPII SIGEPIII-SIA OBSERVA	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones de los entes de control tales como contraloría y procuraduría, debido a la publicación Incompleta o fuera de los términos establecidos en la s plataforma SECOPII SIGEPIII-SIA OBSERVA	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones del ente de control (contraloría),	debido a la suscripción de contratos sin el lleno de los requisitos o al no validar la documentación aportada por el contratista	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones del ente de control (contraloría), debido a la suscripción de contratos sin el lleno de los requisitos o al no validar la documentación aportada por el contratista	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la no revisión de las cuentas de cobro y planillas de pago de seguridad social de los contratista,	debido a la negligencia o desconocimiento de procedimiento por parte del profesional	Possibilidad de pérdida Reputacional por la no revisión de las cuentas de cobro y planillas de pago de seguridad social de los contratista, debido a la negligencia o desconocimiento de procedimiento por parte del profesional	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Gestión del Talento Humano en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por el incumplimiento de los planes institucionales del área de talento humano, establecidos en el Decreto 612 de 2018.	debido a no ejecución de las actividades definidas en cada uno de los planes.	Possibilidad de pérdida Reputacional por el incumplimiento de los planes institucionales del área de talento humano, establecidos en el Decreto 612 de 2018, debido a la no ejecución de las actividades definidas en cada uno de los planes.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas de los grupos de valor	debido al incumplimiento al cronograma de vacaciones.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido al incumplimiento al cronograma de vacaciones.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la proyección de actos administrativo con inconsistencias	debido a no se verifica con veracidad la información suscrita.	Possibilidad de pérdida Reputacional por la proyección de actos administrativo con inconsistencias debido a no se verifica con veracidad la información suscrita.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por evaluaciones de desempeño inadecuadas	debido que no se cuenta con un proceso de capacitación o reentrenamiento efectiva.	Possibilidad de pérdida Reputacional por evaluaciones de desempeño inadecuadas debido que no se cuenta con un proceso de capacitación o reentrenamiento efectiva.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Gestión del Talento Humano – Nómina en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO-NÓMINA EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por causación de intereses, multas o sanciones.	debido a la liquidación entemporáneo o inconsistencia en la liquidación de la seguridad social y aportes parafiscales de los servidores públicos de la Personería Distrital.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por causación de intereses, multas o sanciones, debido a la liquidación entemporáneo o inconsistencia en la liquidación de la seguridad social y aportes parafiscales de los servidores públicos de la Personería Distrital.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas de terceros o servidores de la entidad.	debido a omisiones o equivocaciones en el reporte de las novedades de los servidores públicos de la personería distrital.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas de terceros o servidores de la entidad, debido a omisiones o equivocaciones en el reporte de las novedades de los servidores públicos de la personería distrital.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por errores en la liquidación de la nómina.	debido a fallas en el software contable de la entidad.	Possibilidad de pérdida Reputacional por errores en la liquidación de la nómina, debido a fallas en el software contable de la entidad.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Gestión del Talento Humano – Seguridad y Salud en el Trabajo en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO-SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones de los entes de control.	debido al incumplimiento del desarrollo de las actividades planteadas en el plan anual de trabajo SST	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones de los entes de control, debido al incumplimiento del desarrollo de las actividades planteadas en el plan anual de trabajo.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones legales del ente regulador.	debido incumplimiento de las normatividades legales en SST.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones legales del ente regulador, debido incumplimiento de las normatividades legales en SST.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones de los entes de control o quejas de funcionarios de la entidad.	debido al incumplimiento del proceso de reporte a la ARL (accidentalidad, incidentes y enfermedades laborales).	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones de los entes de control o quejas de funcionarios de la entidad, debido al incumplimiento del proceso de reporte a la ARL (accidentalidad, incidentes y enfermedades laborales).	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Gestión Documental en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN DOCUMENTAL EN LA VIGENCIA 2023

[Matriz De Riesgo](#) / [Contexto E Identificación](#)

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por sanciones de entes de control	debido al inadecuado manejo de la gestión documental y el desconocimiento de los lineamientos normativos de los procedimientos archivísticos	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica por sanciones de entes de control debido al inadecuado manejo de la gestión documental y el desconocimiento de los lineamientos normativos de los procedimientos archivísticos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas de los grupos de valor	debido a la divulgación no autorizada de los documentos reservados o sujetos a tratamiento de datos personales bajo custodia del archivo central.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido a la divulgación no autorizada de los documentos reservados o sujetos a tratamiento de datos personales bajo custodia del archivo central.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por inoportuna respuesta a solicitudes requerimiento documental	debido a la desactualización del FUID de la entidad.	Possibilidad de pérdida Reputacional por inoportuna respuesta a solicitudes requerimiento documental debido a la desactualización del FUID de la entidad.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

[← Regresar](#)

Gestión Presupuestal y Financiera en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN PRESUPUESTAL Y FINANCIERA EN LA VIGENCIA 2023

[Matriz De Riesgo](#) / [Contexto E Identificación](#)

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la inadecuada distribución y programación del presupuesto de la vigencia 2023	debido a la Falta de planeación presupuestal de los diferentes planes institucionales de la entidad y otros que se requieran para cumplimiento de los objetivos.	Possibilidad de pérdida Reputacional por la inadecuada distribución y programación del presupuesto de la vigencia 2023 debido a la Falta de planeación presupuestal de los diferentes planes institucionales de la entidad y otros que se requieran para cumplimiento de los objetivos.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la afectación de un rubro presupuestal que no corresponda al objeto del gasto	debido al desconocimiento del solicitante del COP-CBR	Possibilidad de pérdida Reputacional por la afectación de un rubro presupuestal que no corresponda al objeto del gasto debido al desconocimiento del solicitante del COP-CBR	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por sanciones disciplinarias de los entes de control	debido a la falta de planeación en la solicitud de las transferencias de PAC mensual para el cumplimiento del pago de obligaciones y compromisos adquiridos de la vigencia actual de la entidad.	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica por sanciones disciplinarias de los entes de control debido a la falta de planeación en la solicitud de las transferencias de PAC mensual para el cumplimiento del pago de obligaciones y compromisos adquiridos de la vigencia actual de la entidad.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

[← Regresar](#)

Gestión Jurídica en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: RA-GESTIÓN JURÍDICA EN LA VIGENCIA 2023

[Matriz De Riesgo](#) / [Contexto E Identificación](#)

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por hallazgos de los entes de control	debido al incumplimiento normativo en la respuesta oportuna y de fondo de PQRSO.	Possibilidad de pérdida Reputacional por hallazgos de los entes de control debido al incumplimiento normativo en la respuesta oportuna y de fondo de PQRSO.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por condenas en litigios que deberían haber sido favorables a la entidad	debido al ejercicio inadecuado de defensa de los intereses jurídicos de la entidad en los procesos judiciales y/o extrajudiciales por argumentación insuficiente o por omisión para participar en la oportunidad procesal debido al vencimiento de términos.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por condenas en litigios que deberían haber sido favorables a la entidad debido al ejercicio inadecuado de defensa de los intereses jurídicos de la entidad en los procesos judiciales y/o extrajudiciales por argumentación insuficiente o por omisión para participar en la oportunidad procesal debido al vencimiento de términos.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por atender de manera inadecuada las acciones constitucionales en contra de la entidad	debido a la desatención de términos procesales u omisión de información relevantes a favor de la entidad.	Possibilidad de pérdida Económica y Reputacional por atender de manera inadecuada las acciones constitucionales en contra de la entidad debido a la desatención de términos procesales u omisión de información relevantes a favor de la entidad.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

[← Regresar](#)

Gestión de Control y Seguimiento en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PG-GESTION DE CONTROL Y SEGUIMIENTO EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por omisión hallazgos en los informes de auditorías	debido a favorecimiento de un interés particular o de un tercero	Possibilidad de pérdida Reputacional por omisión hallazgos en los informes de auditorías debido a favorecimiento de un interés particular o de un tercero	C_Fraude_Interno		Talento Humano	Talento Humano
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por incumplimiento en las funciones del comité institucional de coordinación de control interno	debido a la ausencia de sesiones como organo asesor e instancia decisoría en asuntos de control interno	Possibilidad de pérdida Reputacional por incumplimiento en las funciones del comité institucional de coordinación de control interno debido a la ausencia de sesiones como organo asesor e instancia decisoría en asuntos de control interno	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por hallazgos administrativos por organismos de control o notificación de entidades externas	debido a incumplimiento en la ejecución y presentación oportuna de los informes de ley	Possibilidad de pérdida Reputacional por hallazgos administrativos por organismos de control o notificación de entidades externas debido a incumplimiento en la ejecución y presentación oportuna de los informes de ley	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por sanciones administrativas de los entes de control al no detectar posibles actos de corrupción	debido a los inoportunos seguimientos a los riesgos de corrupción identificados	Possibilidad de pérdida Reputacional por sanciones administrativas de los entes de control al no detectar posibles actos de corrupción debido a los inoportunos seguimientos a los riesgos de corrupción identificados	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R5	Possibilidad de pérdida Reputacional	por incumplimiento a la ejecución del plan anual de auditoría	debido al inoportuno suministro de información por parte de los poseedores auditables que conlleven a posibles hallazgos administrativos	Possibilidad de pérdida Reputacional por incumplimiento a la ejecución del plan anual de auditoría debido al inoportuno suministro de información por parte de los poseedores auditables que conlleven a posibles hallazgos administrativos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R6	Possibilidad de pérdida Reputacional	por daño/pérdida de la información de informes de ley o auditorías, seguimientos a los planes de mejoramientos	debido a ataques informáticos al software institucional (SIGPER-SIAP) o daño de los equipos cómputos	Possibilidad de pérdida Reputacional por daño/pérdida de la información de informes de ley o auditorías, seguimientos a los planes de mejoramientos debido a ataques informáticos al software institucional (SIGPER-SIAP) o daño de los equipos cómputos	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías

Regresar

Gestión de las Comunicaciones en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PE-GESTION DE LAS COMUNICACIONES EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por afectación de imagen y credibilidad institucional	debido a la ausencia de un plan integral de comunicaciones que estandarice los esquemas, los canales y protocolo de difusión de la información institucional.	Possibilidad de pérdida Reputacional por afectación de imagen y credibilidad institucional debido a la ausencia de un plan integral de comunicaciones que estandarice los esquemas, los canales y protocolo de difusión de la información institucional.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por sanciones de la SIC (superintendencia de industria y comercio)	debido a la toma de fotografías y videos para uso institucionales sin autorización previa del usuario, violando su privacidad.	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica por sanciones de la SIC (superintendencia de industria y comercio) debido a la toma de fotografías y videos para uso institucionales sin autorización previa del usuario, violando su privacidad.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por difundir información errada, incompleta o inoportuna de las gestiones de la entidad.	debido a la debilidad de comunicación (internal) entre los procesos	Possibilidad de pérdida Reputacional por difundir información errada, incompleta o inoportuna de las gestiones de la entidad debido a la debilidad de comunicación (internal) entre los procesos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por reclamos de la ciudadanía	debido a la falta de claridad en el contenido de las comunicaciones en las plataformas de información de la entidad	Possibilidad de pérdida Reputacional por reclamos de la ciudadanía debido a la falta de claridad en el contenido de las comunicaciones en las plataformas de información de la entidad	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Regresar

Gestión TIC en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PE-GESTIÓN TIC EN LA VICENCIA 2023

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por incumplimiento normativo en la transformación digital del estado a fin de lograr una mejor interacción con ciudadanos, usuarios y grupos de interés que permita resolver necesidades satisfactoriamente.	debido al incumplimiento en la implementación de la política digital en la entidad.	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por incumplimiento normativo en la transformación digital del estado a fin de lograr una mejor interacción con ciudadanos, usuarios y grupos de interés que permita resolver necesidades satisfactoriamente, debido al incumplimiento en la implementación de la política digital en la entidad.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R2	Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica	Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica por la debilidad en divulgar toda la información relacionada con la entidad (ley 1712 de 2014).	debido a la ausencia de la política de transparencia y acceso a la información pública, dando cumplimiento al derecho fundamental de todas las personas en acceder a la información pública	Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica por la debilidad en divulgar toda la información relacionada con la entidad (ley 1712 de 2014), debido a la ausencia de la política de transparencia y acceso a la información pública, dando cumplimiento al derecho fundamental de todas las personas en acceder a la información pública	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R3	Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por denuncias o reclamaciones de los grupos de interés.	debido a divulgación no autorizada de la información reservada o sujeta a tratamientos personales	Posibilidad de pérdida Reputacional y Económica por denuncias o reclamaciones de los grupos de interés, debido a divulgación no autorizada de la información reservada o sujeta a tratamientos personales	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R4	Posibilidad de pérdida Reputacional	por debilidad en los procesos administrativos y técnicos que la entidad implementa para la planeación, procesamiento, manejo y organización de la documentación producida y recibida.	debido a la inadecuada gestión documental para el acceso a la información.	Posibilidad de pérdida Reputacional por debilidad en los procesos administrativos y técnicos que la entidad implementa para la planeación, procesamiento, manejo y organización de la documentación producida y recibida, debido a la inadecuada gestión documental para el acceso a la información.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R5	Posibilidad de pérdida Reputacional	por pérdida de confidencialidad de la información clasificada, reservada o en construcción que está bajo responsabilidad de la dependencia.	debido al incumplimiento de las políticas de seguridad de la información institucionales.	Posibilidad de pérdida Reputacional por pérdida de confidencialidad de la información clasificada, reservada o en construcción que está bajo responsabilidad de la dependencia, debido al incumplimiento de las políticas de seguridad de la información institucionales.	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R6	Posibilidad de pérdida Reputacional	por manipulación de la información contenida en los sistemas de información en beneficio propio o de terceros.	debido a la inadecuada asignación o elevación de permisos y privilegios de usuario para los sistemas de información.	Posibilidad de pérdida Reputacional por manipulación de la información contenida en los sistemas de información en beneficio propio o de terceros, debido a la inadecuada asignación o elevación de permisos y privilegios de usuario para los sistemas de información.	F_Usuarios_Productos_y_Prácticas_Organizacionales	Proceso	Proceso	Proceso
R7	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por obsolescencia en los equipos de infraestructura tecnológica de la entidad.	debido a la no actualización física de los mismos.	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por obsolescencia en los equipos de infraestructura tecnológica de la entidad, debido a la no actualización física de los mismos.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R8	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por no cumplir con los soportes de infraestructura vitales para el funcionamiento.	debido a la falta de personal para atender todas las solicitudes.	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por no cumplir con los soportes de infraestructura vitales para el funcionamiento, debido a la falta de personal para atender todas las solicitudes.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso

Regresar

Planeación Institucional en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PE-PLANEACIÓN INSTITUCIONAL EN LA VICENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Posibilidad de pérdida Reputacional	por ejecución obsoleta de los lineamientos de planeación estratégica y de administración de riesgos	debido al desconocimiento de las normativas de planeación públicas	Posibilidad de pérdida Reputacional por ejecución obsoleta de los lineamientos de planeación estratégica y de administración de riesgos debido al desconocimiento de las normativas de planeación públicas	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R2	Posibilidad de pérdida Reputacional	por el mal seguimiento del modelo de gestión de los procesos	debido al desconocimiento de las normativas de planeación pública	Posibilidad de pérdida Reputacional por el mal seguimiento del modelo de gestión de los procesos debido al desconocimiento de las normativas de planeación pública	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R3	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones de los entes de control	debido al incumplimiento de las estrategias y acciones establecidas en el programa de transparencia y ética pública	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones de los entes de control debido al incumplimiento de las estrategias y acciones establecidas en el programa de transparencia y ética pública	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R4	Posibilidad de pérdida Reputacional	por omisión y/o publicación entemporánea de los planes institucionales contenidos en el decreto 612 de 2018	debido demoras en la elaboración, socialización y aprobación en los comités de gestión y desempeño	Posibilidad de pérdida Reputacional por omisión y/o publicación entemporánea de los planes institucionales contenidos en el decreto 612 de 2018 debido demoras en la elaboración, socialización y aprobación en los comités de gestión y desempeño	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso
R5	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional	por sanciones del ente regulador	debido a la omisión en la rendición de cuentas	Posibilidad de pérdida Económica y Reputacional por sanciones del ente regulador debido a la omisión en la rendición de cuentas	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Proceso	Proceso

Regresar

Gestión de Asuntos de la Comunidad y Sujetos de Especial Protección en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTIÓN DE ASUNTO DE LA COMUNIDAD Y SUJETOS DE ESPECIAL PROTECCIÓN EN LA VIGENCIA 2026

[Matriz De Riesgo](#) / [Contexto E Identificación](#)

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por realizar un informe técnico erróneo en la asesorías como ministerio público	debido al desconocimientos de normas aplicables de comunidad y sujetos de especial protección	Possibilidad de pérdida Reputacional por realizar un informe técnico erróneo en la asesorías como ministerio público debido al desconocimientos de normas aplicables de comunidad y sujetos de especial protección	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas o reclamos de los grupo de valor	debido a la inoportuna atención del usuario	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de los grupo de valor debido a la inoportuna atención del usuario	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Possibilidad de pérdida Reputacional por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por no dar respuesta en los términos de ley a las acciones constitucionales	debido a que no se proporcionan la información por parte del proceso en los tiempos requeridos.	Possibilidad de pérdida Reputacional por no dar respuesta en los términos de ley a las acciones constitucionales debido a que no se proporcionan la información por parte del proceso en los tiempos requeridos.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

[← Regresar](#)

Gestión de Asuntos de la Comunidad y Sujetos de Especial Protección II en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTIÓN DE ASUNTO DE LA COMUNIDAD Y SUJETOS DE ESPECIAL PROTECCIÓN 2 EN LA VIGENCIA 2026

[Matriz De Riesgo](#) / [Contexto E Identificación](#)

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por acreditación de inscripciones de veedurías irregulares	debido a no cumplir con el lleno de requisitos estipulados en la ley (850 de 2003).	Possibilidad de pérdida Reputacional por acreditación de inscripciones de veedurías irregulares debido a no cumplir con el lleno de requisitos estipulados en la ley (850 de 2003).	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas o reclamos de los grupos de valor	debido a la inoportuna e inadecuada atención del usuario.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de los grupos de valor debido a la inoportuna e inadecuada atención del usuario.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por sanciones de los entes de control	debido al vencimiento de términos estipulados en la ley (PQRSO, tutelas).	Possibilidad de pérdida Reputacional por sanciones de los entes de control debido al vencimiento de términos estipulados en la ley (PQRSO, tutelas).	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

[← Regresar](#)

Gestión de Asuntos de los Servicios Públicos Domiciliarios en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTIÓN DE ASUNTOS DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DOMICILIARIOS EN LA VIGENCIA 2026

[Matriz De Riesgo](#) / [Contexto E Identificación](#)

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas de los grupos de valor	debido a una atención inadecuada por desconocimientos de las normas aplicables con el accionar en materia de asuntos públicos domiciliarios.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido a una atención inadecuada por desconocimientos de las normas aplicables con el accionar en materia de asuntos públicos domiciliarios.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por vencimientos de los términos de ley de las acciones constitucionales	debido que no se realiza seguimiento a las solicitudes instauradas por los usuarios.	Possibilidad de pérdida Reputacional por vencimientos de los términos de ley de las acciones constitucionales debido que no se realiza seguimiento a las solicitudes instauradas por los usuarios.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

[← Regresar](#)

Gestión de Asuntos Penales en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos PROCESO: PM-GESTIÓN DE ASUNTOS PENALES EN LA VIGENCIA 2023

Metrica De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	POR RESULTADO NEGATIVO DE LAS INTERVENCIONES DEL FUNCIONARIO DE LA ENTIDAD EN LA GESTIÓN	DEBIDO AL DESCONOCIMIENTO DE NORMAS APLICABLES COMO AGENTE DEL MINISTERIO PÚBLICO	Possibilidad de pérdida Reputacional POR RESULTADO NEGATIVO DE LAS INTERVENCIONES DEL FUNCIONARIO DE LA ENTIDAD EN LA GESTIÓN DEBIDO AL DESCONOCIMIENTO DE NORMAS APLICABLES COMO AGENTE DEL MINISTERIO PÚBLICO	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	POR QUEJAS O RECLAMOS DE LOS GRUPOS DE VALOR	DEBIDO A LA INCONFORMIDAD DEL USUARIO EN LA PRESTACIÓN O NO DEL SERVICIO SOLICITADO	Possibilidad de pérdida Reputacional POR QUEJAS O RECLAMOS DE LOS GRUPOS DE VALOR DEBIDO A LA INCONFORMIDAD DEL USUARIO EN LA PRESTACIÓN O NO DEL SERVICIO SOLICITADO	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Possibilidad de pérdida Reputacional por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la omisión de pronunciamiento a los tramites de acciones de tutela	debido al vencimiento al emitir concepto como ministerio público	Possibilidad de pérdida Reputacional por la omisión de pronunciamiento a los tramites de acciones de tutela debido al vencimiento al emitir concepto como ministerio público	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión de Atención y Servicio al Ciudadano en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos PROCESO: PM-GESTIÓN DE ATENCIÓN Y SERVICIO AL CIUDADANO EN LA VIGENCIA 2026

Metrica De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por denuncias o reclamos de los grupos de valor	debido a presuntas violaciones en el manejo y custodia de información sensible y datos personales (ley protección de datos La Ley 1581 de 2012)	Possibilidad de pérdida Reputacional por denuncias o reclamos de los grupos de valor debido a presuntas violaciones en el manejo y custodia de información sensible y datos personales (ley protección de datos La Ley 1581 de 2012)	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por errores o deficiencias en la interpretación y aplicación de criterios jurídicos	debido a la insuficiente experiencia calificada del personal en competencias de atención al ciudadano	Possibilidad de pérdida Reputacional por errores o deficiencias en la interpretación y aplicación de criterios jurídicos debido a la insuficiente experiencia calificada del personal en competencias de atención al ciudadano	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por sanciones judiciales	DEBIDO al incumplimiento de términos legales en las respuestas de las PQRSDF y acciones de tutela, que generarían exposición mediática negativa y posible vigilancia de los entes de control.	Possibilidad de pérdida Reputacional por sanciones judiciales DEBIDO al incumplimiento de términos legales en las respuestas de las PQRSDF y acciones de tutela, lo cual generaría exposición mediática negativa y posible vigilancia de los entes de control	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión de la Conciliación en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos PROCESO: PM-GESTIÓN DE LA CONCILIACIÓN EN LA VIGENCIA 2026

Metrica De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas ante el Ministerio de justicia y del derecho	debido al incumplimiento en el vencimiento de los términos establecidos para el cargo de los registros de las actas de conciliación, constancias de no acuerdo o constancia de inasistencia.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas ante el Ministerio de justicia y del derecho debido al incumplimiento en el vencimiento de los términos establecidos para el cargo de los registros de las actas de conciliación, constancias de no acuerdo o constancia de inasistencia.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas ante el Ministerio de justicia y del derecho	debido a la inadecuada conservación en los documentos.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas ante el Ministerio de justicia y del derecho debido a la inadecuada conservación en los documentos.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas o reclamos de los grupos de valor	debido a la inoportuna o inadecuada atención al usuario.	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de los grupos de valor debido a la inoportuna o inadecuada atención al usuario.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas ante el Ministerio de justicia y del derecho por parte de grupos de valor	debido a la falta de conocimiento de los usuarios de los factores de competencia del centro de conciliación	Possibilidad de pérdida Reputacional Por quejas y comentarios de los grupos de valor Debido a la falta de conocimiento de los usuarios de los factores de competencia del centro de conciliación	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión de la Vigilancia a la Conducta Oficial en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PM-GESTIÓN DE LA VIGILANCIA A LA CONDUCTA OFICIAL EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por violación a las garantías procesales del disciplinado	debido a la inadecuada y estemporánea notificación.	Possibilidad de pérdida Reputacional por violación a las garantías procesales del disciplinado debido a la inadecuada y estemporánea notificación.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	Reputacional por pérdida de la información y la reserva de los procesos disciplinarios	debido a los mecanismos de custodia y confidencialidad de los expedientes físicos y digitales.	Possibilidad de pérdida Reputacional por pérdida de la información y la reserva de los procesos disciplinarios debido a los mecanismos de custodia y confidencialidad de los expedientes físicos y digitales.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por sanciones de los entes de control	debido al vencimiento de los términos injustificado en cada una de las etapas procesales y violación a normas disciplinarias establecidas y reguladas en el código general disciplinario.	Possibilidad de pérdida Reputacional por sanciones de los entes de control debido al vencimiento de los términos injustificado en cada una de las etapas procesales y violación a normas disciplinarias establecidas y reguladas en el código general disciplinario.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

Regresar

Gestión del Control Interno Disciplinario en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PM-GESTIÓN DEL CONTROL INTERNO DISCIPLINARIO EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por violación a las garantías procesales	debido al suministro incompleto de la información.	Possibilidad de pérdida Reputacional por violación a las garantías procesales debido al suministro incompleto de la información.	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por impunidad dentro de un proceso disciplinario	debido al vencimiento de los términos de ley para la evaluación de un proceso disciplinario conforme al procedimiento establecido.	Possibilidad de pérdida Reputacional por impunidad dentro de un proceso disciplinario debido al vencimiento de los términos de ley para la evaluación de un proceso disciplinario conforme al procedimiento establecido.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por violación a las garantías procesales	debido a una incorrecta notificación de las investigaciones disciplinarias.	Possibilidad de pérdida Reputacional por violación a las garantías procesales debido a una incorrecta notificación de las investigaciones disciplinarias.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica	por sanciones disciplinarias	debido al extravío de un expediente por la falta de un espacio y almacenamiento adecuado para la custodia de los expedientes o carpetas.	Possibilidad de pérdida Reputacional y Económica por sanciones disciplinarias debido al extravío de un expediente por la falta de un espacio y almacenamiento adecuado para la custodia de los expedientes o carpetas.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R5	Possibilidad de pérdida Reputacional	por solicitar dádivas o sobornos, regalos, favores o beneficios directa o indirecta	debido a dejar prescribir las etapas dentro de un proceso disciplinario para el favorecimiento a terceros.	Possibilidad de pérdida Reputacional por solicitar dádivas o sobornos, regalos, favores o beneficios directa o indirecta debido a dejar prescribir las etapas dentro de un proceso disciplinario para el favorecimiento a terceros.	C_Fraude_Interno		Talento Humano	Procesos

Regresar

Gestión del Medio Ambiente y la Movilidad en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos
PROCESO: PM-GESTIÓN DEL MEDIO AMBIENTE Y LA MOVILIDAD EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por resultado negativo de las intervenciones del servidor de la Delegada en la gestión	debido a errónea aplicación de normas como agente del ministerio público.	Possibilidad de pérdida Reputacional por resultado negativo de las intervenciones del servidor de la Delegada en la gestión debido a errónea aplicación de normas como agente del ministerio público.	F_Usuarios_Productos_y_Prácticas_Organizacionales		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas o reclamos de los grupos de valor	debido a la deficiente atención del usuario	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de los grupos de valor debido a la deficiente atención del usuario	F_Usuarios_Productos_y_Prácticas_Organizacionales		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana en el uso de herramientas tecnológicas o en la gestión documental	Possibilidad de pérdida Reputacional por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana en el uso de herramientas tecnológicas o en la gestión documental	F_Usuarios_Productos_y_Prácticas_Organizacionales		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la omisión de pronunciamiento a los trámites de acciones constitucionales	debido al vencimiento al emitir informe como ministerio público	Possibilidad de pérdida Reputacional por la omisión de pronunciamiento a los trámites de acciones constitucionales debido al vencimiento al emitir informe como ministerio público	F_Usuarios_Productos_y_Prácticas_Organizacionales		Procesos	Procesos
R5	Possibilidad de pérdida Reputacional	por requerimientos insuficientemente justificados a las autoridades vigiladas.	debido a errada valoración de impactos ambientales y/o riesgos asociados a los eventos analizados.	Possibilidad de pérdida Reputacional por requerimientos insuficientemente justificados a las autoridades vigiladas, debido a errada valoración de impactos ambientales y/o riesgos asociados a los eventos analizados.	F_Usuarios_Productos_y_Prácticas_Organizacionales		Procesos	Procesos

Regresar

Gestión para Asuntos Polícivos en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTION PARA ASUNTOS POLICIVOS EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUE? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUE? CAUSA RAIZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Posibilidad de pérdida Reputacional	por realizar un informe técnico erróneo en la intervención como ministerio público	debido al desconocimiento de normas aplicables en asuntos policivos	Posibilidad de pérdida Reputacional por realizar un informe técnico erróneo en la intervención como ministerio público debido al desconocimiento de normas aplicables en asuntos policivos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Posibilidad de pérdida Reputacional	por quejas o reclamos de los grupo de valor	debido a la inoportuna atención del usuario	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de los grupo de valor debido a la inoportuna atención del usuario	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Posibilidad de pérdida Reputacional	por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Posibilidad de pérdida Reputacional por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R4	Posibilidad de pérdida Reputacional	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	debido al vencimiento al emitir concepto como ministerio público	Posibilidad de pérdida Reputacional debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica debido al vencimiento al emitir concepto como ministerio público	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión para el Control Urbanístico y Patrimonio Público en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTION PARA EL CONTROL URBANISTICO Y PATRIMONIO PUBLICO EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUE? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUE? CAUSA RAIZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Posibilidad de pérdida Reputacional	por realizar intervención errada como ministerio público	debido al desconocimiento de normas aplicables en materia urbanística, espacio y patrimonio público.	Posibilidad de pérdida Reputacional por realizar intervención errada como ministerio público debido al desconocimiento de normas aplicables en materia urbanística, espacio y patrimonio público.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Posibilidad de pérdida Reputacional	por quejas o reclamos de los grupo de valor	debido a la inoportuna atención del usuario	Posibilidad de pérdida Reputacional por quejas o reclamos de los grupo de valor debido a la inoportuna atención del usuario	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Posibilidad de pérdida Reputacional	por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Posibilidad de pérdida Reputacional por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	D_Fallas_Tecnológicas		Tecnologías	Tecnologías
R4	Posibilidad de pérdida Reputacional	por la omisión de pronunciamiento a los tramites de acciones constitucionales	debido al vencimiento al emitir concepto como ministerio público.	Posibilidad de pérdida Reputacional por la omisión de pronunciamiento a los tramites de acciones constitucionales debido al vencimiento al emitir concepto como ministerio público.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión para la Educación, Recreación y Deporte en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTION PARA LA EDUCACION, RECREACION Y DEPORTE EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUE? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿PORQUE? CAUSA RAIZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Posibilidad de pérdida Reputacional	Por resultado negativo de las intervenciones del funcionario de la entidad en la gestión	debido al desconocimiento de normas aplicables como agente del ministerio público.	Posibilidad de pérdida Reputacional Por resultado negativo de las intervenciones del funcionario de la entidad en la gestión debido al desconocimiento de normas aplicables como agente del ministerio público.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Posibilidad de pérdida Reputacional	Por quejas o reclamos de los grupo de valor	debido a la inconformidad del usuario en la prestación o no del servicios solicitado	Posibilidad de pérdida Reputacional Por quejas o reclamos de los grupo de valor debido a la inconformidad del usuario en la prestación o no del servicios solicitado	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Posibilidad de pérdida Reputacional	Por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Posibilidad de pérdida Reputacional Por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Posibilidad de pérdida Reputacional	por no dar respuestas en los términos de ley a las acciones constitucionales	debido a que no se proporcionan la información por parte del proceso en los tiempos requeridos	Posibilidad de pérdida Reputacional por no dar respuestas en los términos de ley a las acciones constitucionales debido a que no se proporcionan la información por parte del proceso en los tiempos requeridos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión para la Infancia, Adolescencia, Adulto Mayor, Mujer y Familia en la vigencia 2026



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO

Fecha de aprobación: 08/05/2024

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTIÓN PARA LA INFANCIA, ADOLESCENCIA, ADULTO MAYOR, MUJER Y FAMILIA EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por quejas de los grupos de valor	debido a una presunta violación al debido proceso y falta de garantías, por parte del ministerio público	Possibilidad de pérdida Reputacional por quejas de los grupos de valor debido a una presunta violación al debido proceso y falta de garantías, por parte del ministerio público	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	Por quejas o reclamos de los grupo de valor	Debido a la deficiente e inadecuada atención al usuario	Possibilidad de pérdida Reputacional Por quejas o reclamos de los grupo de valor Debido a la deficiente e inadecuada atención al usuario	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	Por sanciones de los entes de control	Debido a no emitir respuestas (PQRSO, tutelas) en los términos estipulados en la ley.	Possibilidad de pérdida Reputacional Por sanciones de los entes de control Debido a no emitir respuestas (PQRSO, tutelas) en los términos estipulados en la ley.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión para la Promoción y Protección de los DD. HH. y Víctimas del Conflicto Armado en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos

PROCESO: PM-GESTIÓN PARA LA PROMOCIÓN Y PROTECCIÓN DE LOS DDHH Y VÍCTIMAS DEL CONFLICTO ARMADO EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por resultado negativo de las atenciones de los servidores públicos en la delegada	debido al desconocimiento de normas aplicables con el accionar en materia de DDHH en víctimas del conflicto armado.	Possibilidad de pérdida Reputacional por resultado negativo de las atenciones de los servidores públicos en la delegada debido al desconocimiento de normas aplicables con el accionar en materia de DDHH en víctimas del conflicto armado.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Reputacional	Por quejas o reclamos de los grupo de valor	debido a la inconformidad del usuario en la prestación o no del servicios solicitado	Possibilidad de pérdida Reputacional Por quejas o reclamos de los grupo de valor debido a la inconformidad del usuario en la prestación o no del servicios solicitado	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	Por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Possibilidad de pérdida Reputacional Por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por no dar respuestas en los términos de ley a las acciones constitucionales	debido a que no se proporcionan la información por parte del proceso en los tiempos requeridos	por no dar respuestas en los términos de ley a las acciones constitucionales debido a que no se proporcionan la información por parte del proceso en los tiempos requeridos	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Gestión para la Protección del Derecho Fundamental a la Salud en la vigencia 2026

Contexto e Identificación de la Matriz de Riesgos


PROCESO: PM-GESTIÓN PARA LA PROTECCIÓN DEL DERECHO FUNDAMENTAL A LA SALUD EN LA VIGENCIA 2026

Matriz De Riesgo / Contexto E Identificación

No. de Riesgo	¿QUÉ? IMPACTO	¿CÓMO? CAUSA INMEDIATA	¿POR QUÉ? CAUSA RAÍZ	DESCRIPCIÓN DEL RIESGO	FACTOR DEL RIESGO			
					TIPO	FUENTE GENERADORA	VALIDACIÓN FUENTE GENERADORA	RESULTADO FUENTE GENERADORA DEL EVENTO
R1	Possibilidad de pérdida Reputacional	por resultado negativo de las atenciones de los servidores públicos en la delegada	debido al desconocimiento de normas aplicables con el accionar en materia de DDHH en salud.	Possibilidad de pérdida Reputacional por resultado negativo de las atenciones de los servidores públicos en la delegada debido al desconocimiento de normas aplicables con el accionar en materia de DDHH en salud.	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R2	Possibilidad de pérdida Económica	por quejas o reclamos de los grupo de valor	debido a la inconformidad del usuario en la prestación o no del servicios solicitado	Possibilidad de pérdida Económica por quejas o reclamos de los grupo de valor debido a la inconformidad del usuario en la prestación o no del servicios solicitado	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R3	Possibilidad de pérdida Reputacional	por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Possibilidad de pérdida Reputacional por la pérdida, destrucción o utilización incorrecta de la documentación del área debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos
R4	Possibilidad de pérdida Reputacional	por no dar respuestas en los términos de ley a las acciones constitucionales	debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	Possibilidad de pérdida Reputacional por no dar respuestas en los términos de ley a las acciones constitucionales debido a la manifestación de una falla humana y/o tecnológica	A_Ejecución_y_Administración_de_procesos		Procesos	Procesos

← Regresar

Valoración de riesgos por proceso

	PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA	Código: GE-F-004
	GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO	Versión: 4
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	Fecha de aprobación: 08/05/2024

Identificación de la probabilidad del riesgo inherente y residual:

MAPA DE CALOR INHERENTE	TOTAL
MUY ALTA	0
ALTA	20
MEDIA	79
BAJA	11
MUY BAJA	0
TOTAL	110


MAPA DE CALOR RESIDUAL	TOTAL
MUY ALTA	0
ALTA	4
MEDIA	89
BAJA	19
MUY BAJA	0
TOTAL	112

La comparación entre el riesgo inherente y el riesgo residual permite observar, de manera general, el efecto esperado de los controles implementados sobre la probabilidad y/o la consecuencia de los eventos de riesgo. No obstante, desde la perspectiva de tercera línea de defensa, la disminución reflejada en los mapas de calor debe analizarse con criterio técnico, verificando que la calificación residual se encuentre sustentada en controles efectivamente ejecutados, con evidencia trazable y con una relación causal clara frente al riesgo evaluado.

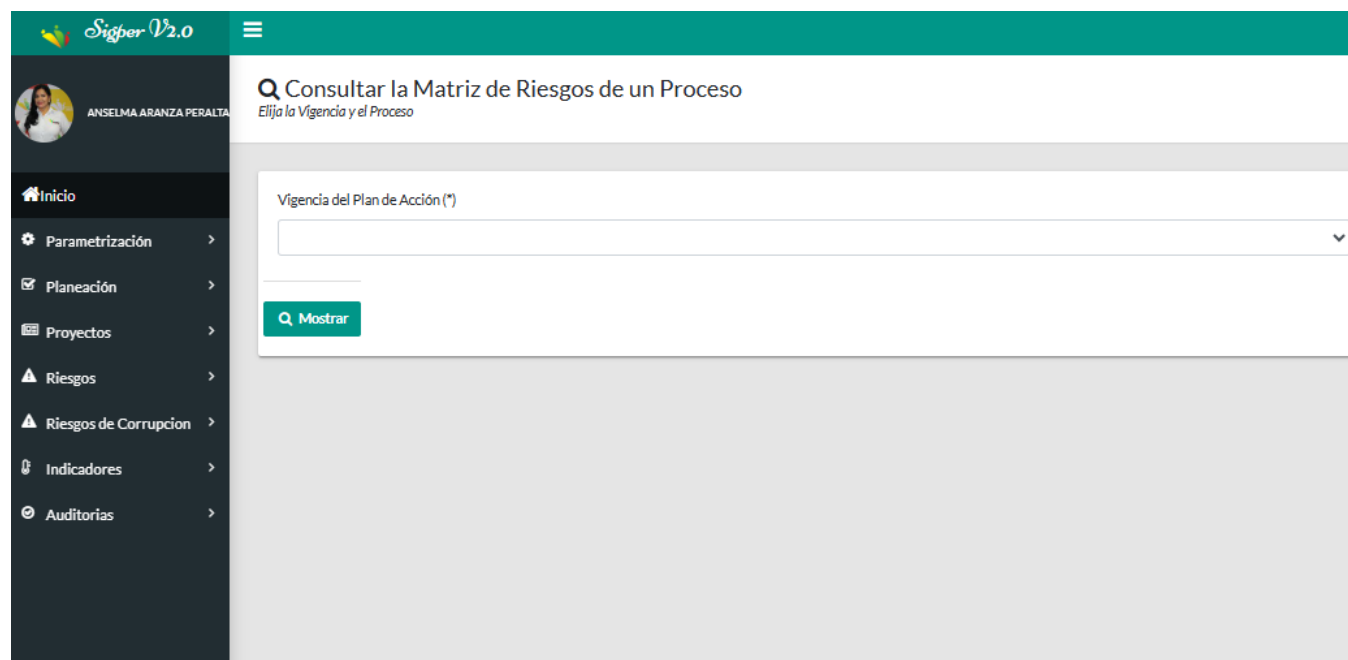
Seguimiento a los riesgos de corrupción – primer semestre

Para efectos de evaluar el diseño de los eventos de riesgo asociados a corrupción e integridad pública identificados en los procesos, la OCI verificó que su estructuración se ajustara a los lineamientos de la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, así como a la política institucional de administración del riesgo. La revisión incluyó la claridad de la redacción del riesgo, la identificación de causas, la pertinencia de los controles y la existencia de evidencia para su monitoreo.

Durante el primer semestre, la entidad adelantó actividades de seguimiento a los riesgos asociados a corrupción e integridad pública; sin embargo, la Oficina de Control Interno advierte la necesidad de consolidar en SIGPER un registro integral, estandarizado y trazable para esta tipología de riesgos, que facilite su identificación, seguimiento, análisis de cambios y reporte institucional. En este sentido, resulta pertinente culminar el fortalecimiento funcional del módulo respectivo y asegurar que los líderes de proceso registren oportunamente la


	PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA	Código: GE-F-004
	GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO	Versión: 4
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	Fecha de aprobación: 08/05/2024

información, mientras la segunda línea de defensa mantiene el acompañamiento metodológico y el monitoreo que le corresponde.




Capítulo. Revisión técnica del mapa de riesgos institucionales 2026 y recomendaciones de tercera línea de defensa

Como insumo complementario del presente informe, la Oficina de Control Interno efectuó una revisión técnica del mapa de riesgos institucionales 2026 consolidado por la entidad, con el propósito de valorar la coherencia metodológica entre la identificación de los riesgos, su clasificación, la redacción de los eventos, el diseño de los controles y la consistencia de la valoración residual. Desde la perspectiva de tercera línea de defensa, este análisis no sustituye la responsabilidad de la primera línea en la gestión operativa del riesgo ni la de la segunda línea en la orientación metodológica; por el contrario, busca advertir oportunidades de mejora que permitan fortalecer la calidad del instrumento, su utilidad para la toma de decisiones y su alineación con la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7.

	PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA	Código: GE-F-004
	GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO	Versión: 4
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	Fecha de aprobación: 08/05/2024

Observaciones derivadas de la revisión del mapa de riesgos

- Se evidencian debilidades de forma y consistencia técnica en la redacción de varios riesgos y controles del mapa institucional, tales como uso no uniforme de mayúsculas y minúsculas, errores ortográficos, duplicidad de expresiones, redacción incompleta de controles y diferencias en la estructura gramatical de eventos similares. Estas situaciones afectan la estandarización del instrumento y dificultan su lectura, trazabilidad y evaluación posterior.
- En varios casos se identificó una débil relación entre la causa formulada, el riesgo descrito y el control definido, así como controles expresados como actividades generales o intenciones de gestión, sin dejar claramente establecidos atributos mínimos como responsable, periodicidad, evidencia, criterio de aplicación y respuesta esperada frente a desviaciones. Esta situación limita la posibilidad de evaluar la efectividad real del control.
- También se evidencian inconsistencias en la clasificación y valoración de algunos riesgos, con diferencias en la denominación de zonas de riesgo y en la coherencia entre la descripción del evento, el tipo de clasificación y la zona residual reportada. Lo anterior hace necesario validar nuevamente la aplicación de los criterios metodológicos de valoración para asegurar uniformidad institucional.
- Se identifican controles redactados como acciones futuras, solicitudes o actividades por realizar, lo cual puede ser indicativo de acciones de tratamiento o compromisos operativos más que de controles efectivamente diseñados e implementados. En consecuencia, resulta necesario diferenciar en la matriz entre controles existentes, acciones de mejora y actividades de implementación, con el fin de no sobrestimar el nivel de madurez del sistema de control.
- Se evidencia que los riesgos identificados por la Oficina de Control Interno en diferentes áreas de la entidad no se encuentran debidamente registrados ni actualizados en las matrices de riesgo correspondientes, lo que limita la implementación oportuna de controles orientados a prevenir su materialización.

	PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA	Código: GE-F-004
	GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO	Versión: 4
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	Fecha de aprobación: 08/05/2024

Recomendaciones generales de fortalecimiento institucional

- Se recomienda a la segunda línea de defensa liderar, en cumplimiento del deber de planeación, una jornada de depuración metodológica del mapa de riesgos institucionales 2026, orientada a unificar criterios de redacción, clasificación, valoración y documentación de controles, así como a actualizar los procedimientos, instructivos y formatos asociados a la gestión del riesgo.
- Resulta prioritario revisar y ajustar la Política de Administración del Riesgo de la entidad y sus instrumentos complementarios, con el fin de armonizarlos con la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, incorporando lineamientos claros sobre formulación del riesgo, atributos del control, tratamiento del riesgo residual y criterios de seguimiento por líneas de defensa.
- A la primera línea de defensa se recomienda revisar cada riesgo formulado para asegurar que el evento, la causa, la consecuencia y el control guarden relación lógica y técnica, así como consolidar en una sola estructura los controles asociados a un mismo riesgo, evitando registros duplicados o fragmentados.
- Se recomienda definir un criterio institucional para distinguir claramente entre controles preventivos, detectivos y correctivos, así como entre controles vigentes y acciones de mejora en implementación, de manera que la valoración residual refleje con mayor fidelidad la realidad del proceso y la efectividad del control existente.
- La alta dirección y la línea estratégica deben promover una revisión periódica del mapa como instrumento de gestión y no solo de reporte, utilizando los resultados de auditoría, seguimientos, quejas, hallazgos y planes de mejoramiento como insumos obligatorios para su actualización, priorización y toma de decisiones.

Recomendaciones específicas por procesos críticos

- **Gestión Direccionamiento y Planeación Estratégica:** fortalecer su rol como segunda línea de defensa mediante la actualización de la Política de Administración del Riesgo, procedimientos, lineamientos e instrumentos metodológicos; definir criterios homogéneos para la valoración y seguimiento de riesgos; y liderar jornadas de asistencia técnica a los procesos para mejorar la calidad del registro en SIGPER.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4


**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

- **Gestión de la Contratación:** revisar la formulación de riesgos asociados a publicación en plataformas, validación documental y supervisión contractual, asegurando que los controles no se limiten a enunciados generales de seguimiento, sino que incorporen responsables, periodicidad, evidencia y puntos de control verificables.
- **Gestión TIC:** depurar la clasificación de riesgos tecnológicos, de seguridad de la información y de transparencia, diferenciando claramente riesgos de disponibilidad, integridad, confidencialidad y cumplimiento normativo, e incorporando controles técnicos y administrativos que permitan validar su efectividad.
- **Gestión Jurídica:** fortalecer la formulación de riesgos relacionados con PQRSD, tutelas, defensa judicial y control de términos, de manera que los controles incluyan mecanismos preventivos y detectivos medibles, con trazabilidad suficiente para evidenciar su ejecución y oportunidad.
- **Gestión del Talento Humano:** revisar la consistencia técnica de los riesgos asociados a planes institucionales, vacaciones, nómina y seguridad y salud en el trabajo, asegurando que los controles describan acciones verificables, su periodicidad y los soportes de ejecución, y no solo obligaciones genéricas del proceso.

CONCLUSIONES

- La entidad presenta avances en la actualización de sus mapas de riesgos y en la incorporación de controles en los procesos evaluados; sin embargo, la revisión efectuada evidenció que persisten brechas en la calidad metodológica de la formulación de los riesgos, en la estandarización del diseño de controles y en la suficiencia de la evidencia que soporta su ejecución.
- El seguimiento permitió establecer que la gestión integral del riesgo aún requiere mayor articulación entre la primera línea, la segunda línea y la alta dirección, de manera que el mapa de riesgos se consolide como una herramienta de gestión para la toma de decisiones y no solo como un instrumento de reporte.
- Desde la perspectiva de tercera línea de defensa, los principales retos institucionales se concentran en el fortalecimiento del rigor técnico del mapa de riesgos, la actualización

	PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA	Código: GE-F-004
	GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO	Versión: 4
	FORMATO INFORME DE AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO	Fecha de aprobación: 08/05/2024

de los instrumentos metodológicos, la trazabilidad del monitoreo y la integración de los resultados de auditoría, seguimiento y planes de mejoramiento al ciclo de mejora continua.

Recomendaciones finales prioritarias

- Priorizar, desde la segunda línea de defensa, la actualización de la Política de Administración del Riesgo, los procedimientos, instructivos e instrumentos metodológicos, con plena alineación a la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, y al Modelo Integrado de Planeación y Gestión.
- Depurar técnicamente el mapa de riesgos institucionales 2026 para eliminar duplicidades, mejorar la relación entre causas, riesgos y controles, y diferenciar con claridad los controles vigentes de las acciones de mejora o tratamiento.
- Fortalecer el monitoreo de la primera línea mediante evidencia suficiente, verificable y oportuna, y asegurar que la segunda línea ejerza un acompañamiento metodológico sistemático y documentado.
- Promover que la alta dirección utilice la información de riesgos, auditorías, seguimientos, quejas y planes de mejoramiento como insumo para la priorización institucional y la toma de decisiones estratégicas.

En síntesis, el seguimiento efectuado permite concluir que la entidad ha registrado avances en la gestión integral del riesgo; sin embargo, persisten oportunidades de mejora relacionadas con la madurez metodológica, la calidad del diseño de controles, la trazabilidad del monitoreo, la actualización de los instrumentos de planeación y la integración efectiva de los resultados de aseguramiento al ciclo de mejora institucional. En consecuencia, resulta prioritario que la primera línea fortalezca la gestión operativa del riesgo, que la segunda línea consolide su rol de orientación, monitoreo y actualización metodológica, y que la alta dirección promueva decisiones oportunas sobre la base de la información reportada. La Oficina de Control Interno continuará ejerciendo su rol de evaluación independiente, formulando alertas y recomendaciones orientadas a fortalecer la capacidad institucional de anticipación, respuesta y mejora continua frente a los riesgos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos misionales.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

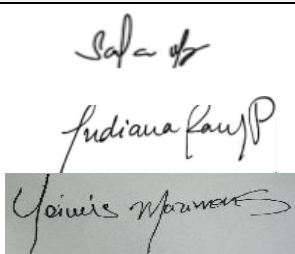
GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

EQUIPO RESPONSABLE DEL INFORME

Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
SAUL CORREA MUÑOZ INDIANA RAMIREZ PAJARO YEIMIS MARIMON GONZALEZ	Equipo auditor	

Resumen ejecutivo para presentación a la Personera

La Oficina de Control Interno realizó seguimiento independiente a la gestión de los riesgos institucionales de procesos correspondiente al primer semestre de 2026, con fundamento en la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas, versión 7, y en el rol de aseguramiento propio de la tercera línea de defensa. El análisis evidenció avances en la actualización del mapa de riesgos y en la identificación de controles por parte de los procesos; no obstante, también permitió advertir oportunidades de mejora que requieren atención prioritaria de la administración.

Oportunidades de mejora

- Persisten debilidades metodológicas en la formulación de algunos riesgos, especialmente en la relación entre causa, riesgo, control y evidencia.
- Se identifican riesgos repetidos, controles fragmentados y registros que aún no diferencian con claridad entre controles vigentes y acciones de mejora.
- La trazabilidad del monitoreo y la calidad de la evidencia siguen siendo aspectos críticos para valorar adecuadamente la efectividad del control y del riesgo residual.



PERSONERIA DISTRITAL DE CARTAGENA

Código: GE-F-004

GESTIÓN DEL CONTROL Y SEGUIMIENTO

Versión: 4

**FORMATO INFORME DE
AUDITORIA/EVALUACIÓN O SEGUIMIENTO**

Fecha de aprobación: 08/05/2024

- Se requiere fortalecer el rol de la segunda línea de defensa, especialmente en la actualización de la política, los procedimientos y los instrumentos de administración del riesgo.

Recomendaciones prioritarias

- Actualizar la Política de Administración del Riesgo y los instrumentos metodológicos institucionales conforme a la versión 7 de la guía de Función Pública.
- Liderar una depuración integral del mapa de riesgos 2026 para mejorar la calidad técnica de su formulación y seguimiento.
- Fortalecer la evidencia de ejecución de controles y su trazabilidad en SIGPER.
- Utilizar los resultados de auditoría, seguimiento y planes de mejoramiento como insumo para la toma de decisiones y la mejora continua.

En conclusión, la entidad ha avanzado en la consolidación de su esquema de gestión del riesgo, pero requiere fortalecer su madurez metodológica y su articulación institucional para que el mapa de riesgos se convierta efectivamente en una herramienta de dirección, control y mejora continua.

REVISIÓN, AJUSTE Y APROBACIÓN DEL INFORME RIESGOS INSTITUCIONALES DE PROCESOS 2026

Nombre Completo	Responsabilidad (cargo)	Firma
Anselma Patricia Aranza Peralta	Jefe de Oficina de Control Interno	