



## **INFORME DE SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIESGO INSTITUCIONAL DE LA PERSONERIA DE PEREIRA AÑO 2024**

El presente informe tiene como finalidad realizar un seguimiento detallado a la matriz de riesgo institucional de la Personería de Pereira correspondiente al periodo comprendido entre los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024. Dicho seguimiento se basa en la información presentada en el documento de control interno y permite evaluar el estado actual de los riesgos identificados, el nivel de cumplimiento de las acciones de mitigación y los avances en la implementación de estrategias orientadas a la reducción del impacto de los riesgos institucionales.

La matriz de riesgo institucional está estructurada en diferentes secciones que permiten una identificación clara de los riesgos, las acciones de mitigación y el seguimiento cuatrimestral a cada uno de ellos.

Dentro de la estructura de la matriz se encuentran identificados los riesgos estratégicos, así como aquellos relacionados con la seguridad de la información y la gestión documental. En la revisión de la información reportada en la hoja de seguimiento cuatrimestral, se evidenció que las acciones planteadas en la primera, segunda y tercera línea de defensa requieren una evaluación detallada para garantizar su efectividad en la gestión del riesgo. Se identificó que algunos riesgos mantienen un nivel residual alto, lo que indica que las medidas de mitigación no han tenido el impacto esperado y es necesario reforzar las estrategias adoptadas.

El proceso de evaluación de riesgos se ha categorizado en diferentes áreas. En el proceso de gestión administrativa, se ha identificado la necesidad de optimizar los controles internos para garantizar la correcta ejecución de los recursos y mejorar la eficiencia en la toma de decisiones. En cuanto al proceso de atención al ciudadano, se ha observado la necesidad de fortalecer la transparencia en la prestación del servicio y minimizar posibles vulnerabilidades relacionadas con la seguridad de la información.

Adicionalmente, se evaluaron los riesgos en los siguientes procesos institucionales:

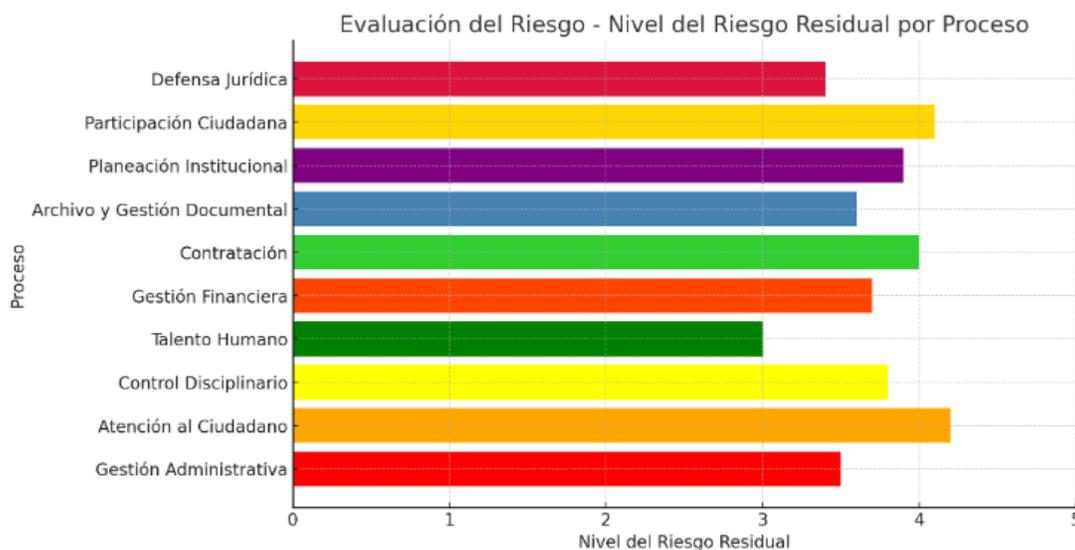
- **Talento Humano:** Se identificó la necesidad de fortalecer la capacitación y evaluación del desempeño para reducir riesgos operativos. Además, se observó que el riesgo residual en este proceso sigue en un nivel medio, lo que indica la necesidad de reforzar las estrategias de formación y monitoreo del personal.
- **Gestión Financiera:** Se recomienda optimizar la planeación presupuestal para garantizar la ejecución eficiente de los recursos. El riesgo residual en esta área se mantiene en un nivel moderado, pero con tendencia a mejorar si se implementan acciones correctivas con mayor rigor.
- **Contratación:** Se evidenció la importancia de mejorar los mecanismos de control para evitar riesgos asociados a la transparencia y cumplimiento normativo. Se



encontró que el nivel de riesgo residual sigue siendo alto, lo que exige una mayor supervisión en los procesos de contratación.

- **Archivo y Gestión Documental:** Se identificaron oportunidades de mejora en la digitalización y conservación de documentos críticos. El nivel de riesgo residual en esta área ha disminuido levemente gracias a la implementación de herramientas digitales, aunque persisten desafíos en la actualización de los procedimientos archivísticos.
- **Planeación Institucional:** Se destacó la necesidad de actualizar periódicamente los planes estratégicos para reducir incertidumbre en la gestión. El riesgo residual sigue siendo medio, lo que requiere reforzar la alineación entre los planes estratégicos y las acciones operativas.
- **Participación Ciudadana:** Se recomendó fortalecer los canales de comunicación para mitigar riesgos de desinformación o baja interacción con la comunidad. Se identificó que el riesgo residual es medio-alto, lo que evidencia la necesidad de estrategias más efectivas para involucrar a la ciudadanía en los procesos institucionales.

La evaluación de los niveles de riesgo residual en cada proceso permitió visualizar las áreas que requieren mayor atención. Se anexa una gráfica que ilustra estos niveles con los colores correspondientes a la matriz de riesgo institucional, facilitando el análisis y la toma de decisiones estratégicas.



\*control disciplinario correspondiente a vigilancia administrativa

Los colores utilizados en la gráfica corresponden a la escala de riesgo institucional, donde el rojo representa un nivel de riesgo alto, el amarillo un riesgo moderado y el verde un riesgo bajo. Esto permite identificar de manera rápida y efectiva cuáles son los procesos que requieren intervención prioritaria.



## **Análisis de la Evaluación del Riesgo Residual**

La gráfica muestra que los procesos con mayor nivel de riesgo residual se encuentran en áreas estratégicas como contratación y defensa jurídica, donde la mitigación de riesgos no ha alcanzado la efectividad esperada. Esto sugiere que se requieren ajustes en las estrategias de control y una supervisión más estricta. Los procesos de planeación institucional y gestión financiera presentan un nivel de riesgo moderado, lo que indica avances en la implementación de controles, aunque aún persisten desafíos en la alineación de planes estratégicos y la ejecución presupuestal.

Es importante resaltar que la ausencia de avances en la implementación de acciones de mitigación puede generar un impacto en la estabilidad y eficiencia institucional, lo que hace necesario que se realice una evaluación más profunda sobre las causas que han llevado a esta situación. Se recomienda fortalecer el seguimiento a la ejecución de los planes de acción, involucrando activamente a las áreas responsables y estableciendo mecanismos de control que permitan garantizar el cumplimiento de las estrategias de mitigación.

Además, se sugiere la implementación de herramientas tecnológicas que permitan hacer un monitoreo en tiempo real de los riesgos identificados y su nivel de avance. La adopción de software especializado en la gestión del riesgo institucional facilitaría la consolidación de la información y mejoraría la capacidad de respuesta ante cualquier eventualidad. Es fundamental que la gestión del riesgo sea un proceso dinámico y adaptativo en el que las estrategias de mitigación puedan ajustarse conforme a la evolución de las amenazas y vulnerabilidades.

Otro aspecto a considerar, es la capacitación continua de los funcionarios involucrados en la gestión del riesgo. La concienciación sobre la importancia de la mitigación de riesgos y la responsabilidad de cada área en este proceso es esencial para mejorar el cumplimiento de las acciones establecidas. La realización de talleres, capacitaciones y simulacros podría contribuir a fortalecer la cultura de prevención y control dentro de la institución.

En conclusión, el análisis de la matriz de riesgo institucional para el tercer cuatrimestre del año 2024 muestra la necesidad de fortalecer los procesos de gestión del riesgo, asegurando que las estrategias planteadas sean efectivas y ejecutadas en los tiempos establecidos.

Se firma en Pereira, a los 27 días del mes de diciembre de 2024.

**DIANA MARCELA GARCIA IBAÑEZ**  
ASESORA DE PLANEACIÓN, GESTION  
DE PROYECTOS E INVESTIGACIÓN

**SONIA STELLA CARDONA CASTAÑO**  
ASESORA DE CONTROL INTERNO