



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

 INDEPORTES ANTIOQUIA	COMUNICACION INTERNA	F-GD-31	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022

Medellín, 15/04/2026

<i>Para:</i> SANTIAGO VALENCIA GONZÁLEZ	Dependencia: GERENCIA
<i>De:</i> JOHN ALBERTO BETANCUR MAYA	Dependencia: OFICINA ASESORA DE PLANEACIÓN

Asunto: INFORME SEGUIMIENTO RIESGOS PRIMER BIMESTRE

1. ALCANCE Y OBJETIVOS DEL SEGUIMIENTO

2.

El presente informe tiene como propósito técnico analizar y evaluar el comportamiento de los riesgos de gestión, fiscales y de corrupción identificados en los procesos de la entidad durante el periodo comprendido entre enero y febrero de 2026. Este análisis se fundamenta en los consolidados de seguimiento institucional y busca determinar la efectividad de los controles implementados frente a la operatividad diaria. El seguimiento permite identificar desviaciones en la aplicación de las medidas de mitigación y proponer ajustes técnicos necesarios para salvaguardar la integridad institucional, la transparencia y el cumplimiento de los objetivos estratégicos en el marco del control interno.

2. ESTADO GENERAL DE LOS RIESGOS DE GESTIÓN Y FISCALES

Durante el primer bimestre del año 2026, se monitorearon los riesgos asociados a los procesos de: Planeación Organizacional, Investigación, Capacitación, Apoyo Técnico, Deporte, Juegos Deportivos, Recreación, Actividad Física, Escenarios, Servicio al Ciudadano, Acompañamiento Institucional, Gestión Administrativa, Proceso Jurídico, Talento Humano, Gestión Documental, Contratación, Gestión de la plataforma TIC, Gestión Financiera, Evaluación y Control y Mejoramiento Continuo.

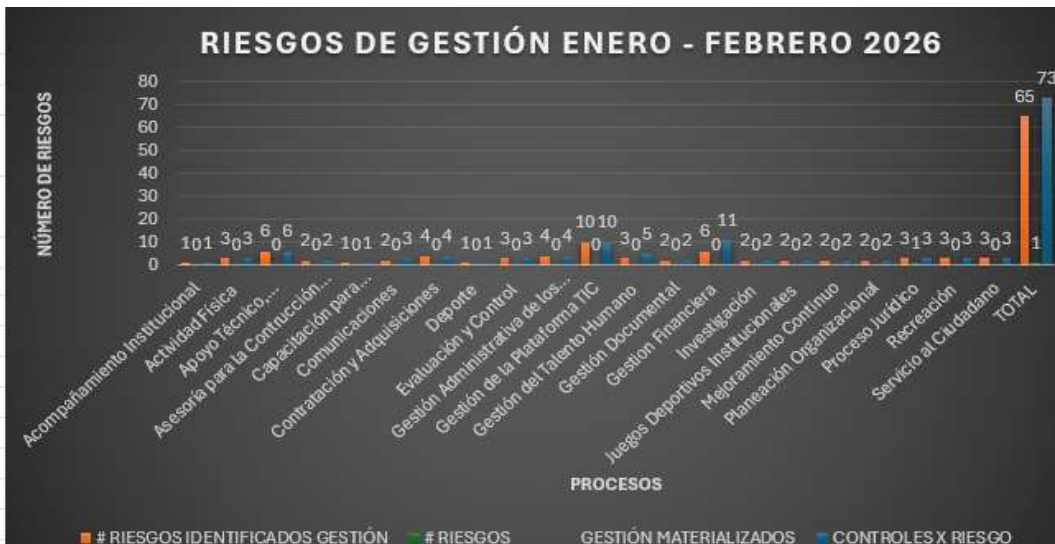
Por su parte el proceso de comunicaciones no realizó seguimiento y estamos pendientes de concretar en una reunión los ajustes respectivos; no obstante, no se ha materializado ninguno de sus riesgos.



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

	<p>COMUNICACION INTERNA</p>	<p>F-GD-31</p>	<p>Versión 02</p>
			<p>Fecha: 07/04/2022</p>



La tendencia general muestra que la mayoría de los riesgos no se materializaron debido a la ejecución de controles preventivos y manuales. No obstante, se identificaron eventos de materialización en el proceso Jurídico y que requieren atención inmediata.



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

	COMUNICACION INTERNA	F-GD-31	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022

Cuadro Comparativo de Seguimiento por Proceso riesgos de gestión y fiscales

Proceso	Riesgos Monitoreados	Materialización (Sí/No)	Observación General
Planeación Organizacional	2	No	Verificaciones bimestrales mediante reportes conformes.
Investigación	2	No	Cumplimiento de requisitos ante Mincidencias.
Capacitación	1	No	Ejecución de cronograma acorde a la Ley de Garantías.
Apoyo Técnico	6	No	Verificación en comités y seguimiento a prestadores.
Deporte	1	No	Seguimiento mensual sin novedades reportadas.
Juegos Deportivos	2	No	Uso de controles automáticos en parametrización.
Recreación	3	No	Revisión bimestral de ofertas sin desviaciones.
Actividad Física	3	No	Controles aplicados mediante actas y cronogramas.
Asesoría para la Construcción de Escenarios Deportivos	3	No	Pólizas actualizadas; procesos de viabilidad en etapa inicial.
Servicio al Ciudadano	3	No	Monitoreo permanente de PQRSDF y tablero de control.
Acompañamiento Institucional	1	No	Actividades en etapa de planeación y diseño.
Gestión Administrativa	6	No	Cierres mensuales y controles de inventario efectivos.
Proceso Jurídico	4	Sí	Inoportunidad detectada en registro y control.
Talento Humano	6	No	Procesos de nómina y vinculación sin novedades.
Gestión Documental	2	No	Uso de TRD y mallas de radicación vigentes.
Contratación	5	Sí	Materialización en liquidación de



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

 INDEPORTES ANTIOQUIA	COMUNICACION INTERNA	F-GD-31	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022

			contratos (CA-RG3).
Gestión de la plataforma TIC	11	No	Revisiones técnicas y validación de estudios previos.
Gestión Financiera	8	No	Conciliaciones y arqueos ejecutados satisfactoriamente.
Evaluación y Control	3	No	Monitoreo evidenciado en Actas de Grupo Primario.
Mejoramiento Continuo	2	No	Análisis de riesgos de calidad sin materializaciones.
Comunicaciones	2	No	No presentaron seguimiento para este bimestre, esta situación se corregirá en reunión del 16 de abril de 2026.

3. ANÁLISIS DETALLADO DE MATERIALIZACIÓN: PROCESO JURÍDICO

El seguimiento técnico ha identificado la materialización del riesgo **PJ-RG7-CAU1-CON1**, requiriendo un análisis profundo sobre la suficiencia de su control asociado.

- **Identificación:** "Posibilidad de afectación reputacional por inoportunidad de respuesta a las solicitudes de registro y control".
- **Detalle de la Materialización:** Según el reporte de Tatiana Ríos, se confirmó la contestación inoportuna de múltiples solicitudes de registro y control, superando los términos legales y operativos establecidos.
- **Análisis del Control:** El control vigente consiste en una "verificación manual semestral" por parte del Jefe de la Oficina Jurídica. Técnicamente, este control es de naturaleza **Correctiva** y opera en una zona de riesgo **Moderado**.
- **Debilidad Técnica:** Desde la perspectiva de gestión de riesgos, un control correctivo semestral es inherentemente insuficiente para mitigar la "inoportunidad". Al ejecutarse cada seis meses, el control solo detecta el incumplimiento cuando el daño reputacional ya ha ocurrido. Se recomienda migrar este control a una tipología **Preventiva o Detectiva** con una periodicidad mensual para asegurar la respuesta oportuna.



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

 INDEPORTES ANTIOQUIA	<p style="text-align: center;">COMUNICACION INTERNA</p>	<p style="text-align: center;">F-GD-31</p>	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022

- **Impacto:** La materialización genera una afectación directa a la credibilidad de la Oficina Jurídica y, por extensión, a la imagen institucional ante la ciudadanía y entes externos.

4. SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN



Durante el primer bimestre de 2026, el **0% de los riesgos de corrupción se materializaron**. El sistema de control interno ha operado como una barrera efectiva mediante acciones preventivas transversales.

- **Planeación Organizacional:** Se mantuvo la integridad de la información mediante la validación manual mensual de los indicadores en la plataforma, evitando la alteración de cifras en el Plan de Desarrollo.
- **Gestión Financiera:** Destaca la efectividad de los arqueos de caja realizados en **tiempos indeterminados** (GF-RC1-CAU1-CON1) y las conciliaciones bancarias



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

 INDEPORTES ANTIOQUIA	COMUNICACION INTERNA	F-GD-31	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022

suscritas entre Contabilidad y Tesorería, lo cual desincentiva el uso inadecuado de recursos públicos.

- **Áreas Críticas:** En Contratación y Gestión de Talento Humano, el uso de controles mayoritariamente **Preventivos y Manuales** (revisión de requisitos habilitantes y justificaciones técnicas para cambios en manuales de funciones) ha sido fundamental para mitigar riesgos de favoritismo o abuso de poder.

5. EVALUACIÓN DE LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES

La infraestructura de control de la entidad presenta las siguientes características técnicas:

1. **Preventivos:** Son la base de la gestión (ej. validaciones en TIC y Contratación). Evitan la ocurrencia del riesgo antes de su materialización.
2. **Detectivos:** Implementados con éxito en procesos como Gestión Administrativa (específicamente **GA-RG3** para control de inventarios) y Talento Humano (verificación de requisitos de vinculación).
3. **Correctivos:** Como se observó en el Proceso Jurídico, su aplicación es reactiva y presenta una efectividad limitada frente a riesgos de oportunidad.

Análisis Crítico: Existe una dependencia crítica de **controles manuales** (verificaciones, correos, actas), lo que eleva el **riesgo residual** debido a la posibilidad de error humano. Sin embargo, se identifica un avance positivo hacia la transformación digital en el proceso de Juegos Deportivos (**JD-RG1-CAU1-CON1**), donde se aplica un control **Automático** (parametrización del sistema); este modelo de automatización debe servir de referencia para otros procesos. Finalmente, la vigilancia en Evaluación y Control se ha fortalecido mediante las **Actas de Grupo Primario**, que sirven como evidencia monitoreada de la ejecución de los controles EC-RG1, EC-RG2 y EC-RG3.

6. CONCLUSIONES

- **Eficiencia en Operación Misional:** Los procesos de Capacitación y Actividad Física demuestran un cumplimiento riguroso de sus cronogramas y controles operativos.
- **Requerimiento de Ajuste en Jurídico:** Es imperativo revisar la periodicidad del riesgo **PJ-RG7-CAU1-CON1**, sugiriendo un monitoreo mensual para prevenir la inoportunidad detectada.



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76



 INDEPORTES ANTIOQUIA	COMUNICACION INTERNA	F-GD-31	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022

- **Solidez en Apoyo:** Las áreas de Gestión de la plataforma TIC y Gestión Financiera mantienen estabilidad técnica, destacando la protección de activos de información y la transparencia en el manejo de recursos fiscales.
- **Mitigación en Talento Humano:** El uso de instrumentos de gestión documental y la vigencia de los manuales de funciones actúan como barreras activas contra riesgos de vinculación irregular.

Atentamente,

John Alberto Betancur Maya.

JOHN ALBERTO BETANCUR MAYA
JEFE OFICINA DE PLANEACION

	NOMBRE	FIRMA	FECHA
Proyectó	Ledy Julieth Echeverry Escobar		15/04/2026
Revisó	Luisa Fernanda Gaviria Cano Profesional universitaria Oficina Asesora de Planeación		15/04/2026

arriba firmantes declaramos que hemos revisado el documento y lo encontramos ajustado a las normas y disposiciones legales vigentes y, por lo tanto, bajo nuestra responsabilidad lo presentamos para firma.



202601004690

Fecha Radicado: 2026-04-15 17:36:46.76

 INDEPORTES ANTIOQUIA	COMUNICACION INTERNA	F-GD-31	Versión 02
			Fecha: 07/04/2022