INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS INSTITUCIONALES – VIGENCIA 2025

Entidad: Establecimiento Público Ambiental de Buenaventura (EPA Buenaventura)
Asunto: Seguimiento a la gestión de los riesgos institucionales y evaluación de su materialización.

Período evaluado: Vigencia 2025.

1. Introducción

El presente informe tiene como propósito presentar los resultados del seguimiento al mapa de riesgos institucionales del Establecimiento Público Ambiental de Buenaventura, con el fin de identificar si durante el período evaluado se presentaron situaciones que afectaran el cumplimiento de los objetivos institucionales, el desarrollo de los procesos administrativos y operativos, la gestión financiera, la seguridad de la información y la prestación de los servicios a cargo de la entidad.

La gestión del riesgo es una herramienta fundamental para anticiparse a posibles dificultades, tomar decisiones oportunas y fortalecer los procesos institucionales. Por esta razón, el seguimiento no debe entenderse únicamente como una actividad de control, sino también como una oportunidad para reconocer el trabajo preventivo realizado por las diferentes dependencias y promover una cultura organizacional basada en la responsabilidad, la transparencia y la mejora continua.

De acuerdo con la información reportada para el período evaluado, no se materializó ninguno de los riesgos identificados en el mapa institucional. Este resultado refleja la importancia de mantener una gestión preventiva y de continuar fortaleciendo las acciones orientadas a proteger los recursos, la información y el adecuado funcionamiento de la entidad.

2. Objetivo general

Evaluar el comportamiento de los riesgos identificados en el mapa de riesgos institucionales durante la vigencia 2025, con el propósito de establecer si se

materializaron eventos que pudieran afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales y destacar la importancia de las medidas preventivas implementadas.

3. Alcance

El seguimiento comprende los riesgos identificados en las diferentes dependencias del Establecimiento Público Ambiental de Buenaventura, relacionados con aspectos administrativos, operativos, financieros, contractuales, estratégicos, tecnológicos, de seguridad de la información y de comunicación institucional.

Asimismo, contempla la revisión general de los controles existentes, las acciones preventivas propuestas y los mecanismos de seguimiento establecidos para reducir la probabilidad de ocurrencia de los eventos que podrían afectar el desarrollo normal de las actividades de la entidad.

4. Resultados del seguimiento

De acuerdo con el reporte de no materialización suministrado para la elaboración de este informe, durante el período evaluado no se presentaron eventos que configuraran la materialización de los riesgos identificados en el mapa institucional.

Este resultado es favorable para la entidad, ya que indica que, durante el período objeto de seguimiento, no se reportaron situaciones que correspondieran a los riesgos identificados. Sin embargo, es importante precisar que la ausencia de eventos no significa que los riesgos hayan desaparecido, sino que deben continuar siendo objeto de seguimiento y prevención.

El mapa institucional contempla riesgos asociados, entre otros aspectos, a la pérdida de información, las dificultades en los procesos de contratación, las deficiencias en la supervisión, las inconsistencias financieras, el control de inventarios, la seguridad digital, la articulación entre dependencias y el cumplimiento de las metas institucionales.

Frente a estos escenarios, se establecieron medidas orientadas a fortalecer los procedimientos internos, mejorar la planeación, realizar verificaciones documentales, efectuar copias de seguridad, promover la confidencialidad de la información, hacer seguimiento a los compromisos y mantener una adecuada coordinación entre las áreas responsables.

La no materialización de los riesgos durante el período evaluado constituye un resultado positivo que debe acompañarse de la continuidad de estas medidas. De esta manera, la entidad puede conservar las condiciones favorables alcanzadas y responder oportunamente ante cualquier cambio que incremente la probabilidad de ocurrencia de un riesgo.

5. Análisis de los resultados

Desde una perspectiva institucional, el resultado reportado permite reconocer la importancia de la prevención y del seguimiento permanente como elementos esenciales para el buen funcionamiento de la entidad.

En primer lugar, los controles establecidos en los procesos administrativos, contractuales y financieros contribuyen a promover el cumplimiento de los procedimientos y a disminuir la posibilidad de errores, omisiones o actuaciones que puedan afectar los recursos públicos.

En segundo lugar, las acciones relacionadas con la seguridad de la información y la gestión documental son fundamentales para proteger los archivos institucionales, conservar la trazabilidad de las actuaciones y garantizar que la información se encuentre disponible para quienes estén autorizados a consultarla.

De igual manera, la planeación de las actividades, la distribución de responsabilidades y el seguimiento a los planes de acción permiten que las dependencias trabajen de manera coordinada y orienten sus esfuerzos al cumplimiento de los objetivos institucionales.

Es importante destacar que estos resultados no dependen exclusivamente de la existencia de procedimientos escritos, sino también del compromiso de los funcionarios y contratistas, la comunicación entre las áreas, la identificación oportuna de situaciones de alerta y el cumplimiento de las responsabilidades asignadas.

Por lo tanto, el hecho de que no se hayan materializado los riesgos representa una oportunidad para fortalecer las prácticas que favorecen la gestión institucional. No obstante, para atribuir este resultado directamente a la efectividad de los controles, es necesario contar con evidencias de su ejecución y de los seguimientos realizados.

6. Conclusiones

Con base en la información reportada, se concluye que durante el período evaluado no se materializaron los riesgos identificados en el mapa de riesgos institucionales del Establecimiento Público Ambiental de Buenaventura.

Este resultado es favorable, puesto que no se reportaron eventos asociados a los riesgos identificados que afectaran el desarrollo de las actividades institucionales. Asimismo, permite destacar la importancia de mantener una gestión organizada, preventiva y comprometida con el cumplimiento de los objetivos de la entidad.

Sin embargo, la no materialización de los riesgos no debe interpretarse como una razón para disminuir los controles o suspender las actividades de seguimiento. Por el contrario, constituye una oportunidad para revisar las medidas existentes, identificar posibles debilidades y continuar fortaleciendo los mecanismos de prevención.

En este sentido, la gestión del riesgo debe asumirse como una responsabilidad compartida entre las diferentes dependencias, en la que cada área desempeña un papel importante en la identificación de alertas, el cumplimiento de los controles y la implementación de acciones de mejora.

En conclusión, mantener una cultura institucional orientada a la prevención, la transparencia y la mejora continua permitirá fortalecer la capacidad de respuesta de la entidad frente a situaciones futuras y contribuirá a una administración más eficiente y responsable de los recursos públicos.

7. Recomendaciones

1. Mantener el seguimiento periódico: continuar con la revisión de los riesgos identificados y verificar el cumplimiento de las actividades preventivas establecidas para cada dependencia.
2. Conservar las evidencias de los controles: documentar las actividades realizadas mediante actas, informes, registros, listas de verificación y demás soportes que permitan demostrar su ejecución.

3. Actualizar el mapa de riesgos: revisar periódicamente los riesgos identificados, teniendo en cuenta los cambios en los procesos, las condiciones institucionales y las posibles amenazas nuevas.
4. Fortalecer la cultura de prevención: promover espacios de capacitación y sensibilización para que los funcionarios y contratistas comprendan la importancia de identificar y comunicar oportunamente cualquier situación que pueda generar un riesgo.
5. Mejorar la comunicación entre dependencias: fomentar el intercambio de información y la coordinación entre las áreas responsables, con el propósito de prevenir dificultades y facilitar el cumplimiento de los compromisos institucionales.
6. Realizar seguimiento a las acciones de mejora: verificar que las medidas preventivas se ejecuten dentro de los plazos establecidos y que respondan efectivamente a las necesidades identificadas.
7. Registrar oportunamente cualquier novedad: establecer mecanismos para reportar incidentes, señales de alerta o cambios en las condiciones de riesgo, incluso cuando no se produzca una afectación efectiva a la entidad.

8. Cierre del informe

Finalmente, se resalta que la gestión de los riesgos institucionales es un proceso continuo que requiere la participación y el compromiso de todas las dependencias. La no materialización de los riesgos durante el período evaluado constituye un resultado favorable que debe conservarse mediante el fortalecimiento de los controles, el seguimiento permanente y la adopción de medidas preventivas.

El reto institucional consiste en mantener esta tendencia, aprender de cada ejercicio de seguimiento y garantizar que la prevención forme parte de las actividades cotidianas de la entidad. De esta manera, se contribuye al fortalecimiento de la gestión pública, al uso responsable de los recursos y al cumplimiento de los objetivos institucionales en beneficio de la comunidad de Buenaventura.

Elaboró: Marlon Andrés Martinez Alegría

Cargo: Jefe de la oficina asesora de planeación

Fecha: Vigencia 2025