

# **Informe de Riesgos Materializados 2025**

OFICINA DE CONTROL INTERNO  
Enero de 2026



**Concejo**  
Distrital de Medellín

**Informe de Riesgos Materializados  
2025**

**Juan Camilo Morales Suárez**

**OFICINA DE CONTROL INTERNO**

**MEDELLÍN – ANTIOQUIA**

**Enero de 2026**



**Concejo**  
Distrital de Medellín



## Presentación

En cumplimiento del requisito 6.1 "Acciones para abordar riesgos y oportunidades" y 9.1.3 "Análisis y evaluación" de la Norma ISO 9001:2015, se presenta el siguiente informe, en el que se consolidan los riesgos materializados en el año 2024, junto con las acciones implementadas para su tratamiento.

Durante la vigencia 2025, se identificó la materialización de un riesgo el cual se clasifica, como riesgo operativo.

Estos eventos fueron detectados en los espacios de seguimiento trimestral del Sistema de Gestión Corporativo, en los cuales se evalúa la efectividad de los controles implementados y se analiza la materialización de los riesgos previamente identificados por cada proceso.

Como parte de la gestión de este riesgo, se implementó medidas correctivas y preventivas orientadas a fortalecer los controles, minimizar impactos y mejorar la resiliencia organizacional.



## 1. Riesgo materializado en la vigencia 2025

**Riesgo materializado:** Inadecuada e inoportuna evaluación independiente al sistema de control interno

**Tipo de riesgo:** Operativo.

**Proceso:** Evaluación Independiente

**Descripción:** En la evaluación del plan de trabajo de la oficina de control interno y en el cumplimiento de los 5 roles de la oficina, se encuentran informes sin suplir, acciones extemporáneas y algunas actividades que no se cumplieron, como la revisión de gestión transparente, la aplicación de la nueva resolución, la relación con los entes de control entre otros. Se deberá suplir cada una de las omisiones, para dar cierre al periodo 2025.

**Plan de acción** (Acción #629 en Isolución):

**Actividad 1:** Revisar cada una de las funciones de las funciones de la oficina en los 5 roles y dar cumplimiento a las tareas no realizadas o que quedaron parcialmente

**Responsable:** Andrea Gil Herrera

**Fecha de logro:** 23/01/2026

**Seguimiento:** Se realizaron los seguimientos y evaluaciones de la oficina de control interno, se ajustaron los informes de ley pendientes, se enviaron las alertas de las diferentes acciones y se realizó el CICCI



# Concejo

## Distrital de Medellín



SC3409-1

