



Departamento Nacional de Planeación



Informe de resultados Gestión Integral de Riesgos II Cuatrimestre 2025



Contenido

- 01.** Objetivo del monitoreo
- 02.** Políticas Institucionales para la Gestión Integral de Riesgos
- 03.** Actualización metodología de riesgos
- 04.** Identificación y distribución de riesgos
- 05.** Resultados y conclusiones del monitoreo

01. Objetivo del monitoreo

Objetivo del monitoreo

Determinar el nivel de evolución y eficacia de las acciones establecidas de los riesgos cuyo nivel residual quedó en zonas importantes e inaceptables, en cumplimiento de la Política de Gestión Integral de Riesgos de la entidad a partir de los resultados de la Autoevaluación de la Gestión y controles aplicada a las dependencias, para el periodo comprendido entre el 1 de Mayo al 31 de Agosto de 2025.

El monitoreo comprende las siguientes variables:

1. Aplicación de Controles
2. Cumplimiento de las Opciones de Manejo
3. Materialización de riesgos

02. Políticas Institucionales para la Gestión Integral de Riesgos

Objetivo

El DNP garantiza sus objetivos con una gestión preventiva e integral de riesgos, priorizándolos con eficiencia, economía y objetividad para minimizar impactos.

Responsabilidades

La gestión de riesgos en el DNP sigue las líneas de defensa: estratégica (comités), primera (líderes y responsables operacionales), segunda (Planeación y SIG) y tercera (Control Interno).

Fases para la Gestión

La gestión integral del riesgo en el DNP incluye las fases de contexto, identificación, valoración (análisis, evaluación y tratamiento), comunicación, monitoreo y revisión, según el procedimiento PT-PG-01 y la Matriz F-PG-01. monitoreos incidentes

Metodología Gestión de Riesgos



Identificación

Detección de riesgos potenciales en procesos y actividades



Evaluación

Análisis de probabilidad e impacto (uso de matriz de riesgos)



Valoración y Tratamiento

- Clasificación en niveles de criticidad (aceptable, tolerable, importante, inaceptable)
- **Tratamiento:** Implementación de estrategias para reducir, mitigar o transferir riesgos



Control y Monitoreo

Seguimiento continuo (posibles reporte de eventos de riesgo)

- **ISO 31000:** Estándar internacional que establece principios y directrices para la gestión de riesgos en cualquier organización.
- **COSO ERM:** Marco de gestión de riesgos que integra el control interno y la toma de decisiones estratégicas en las organizaciones.
- **DAFP:** Lineamientos de gestión de riesgos, riesgo fiscal y riesgo de corrupción

03. Actualización metodología de riesgos

Herramientas Actualizadas

1

Política Institucional de Gestión Integral de Riesgos

2

F-PG-01 Matriz Integral de Riesgos

3

Insumo para monitoreo de riesgos y autoevaluación
(herramienta para captura de datos diligenciada)

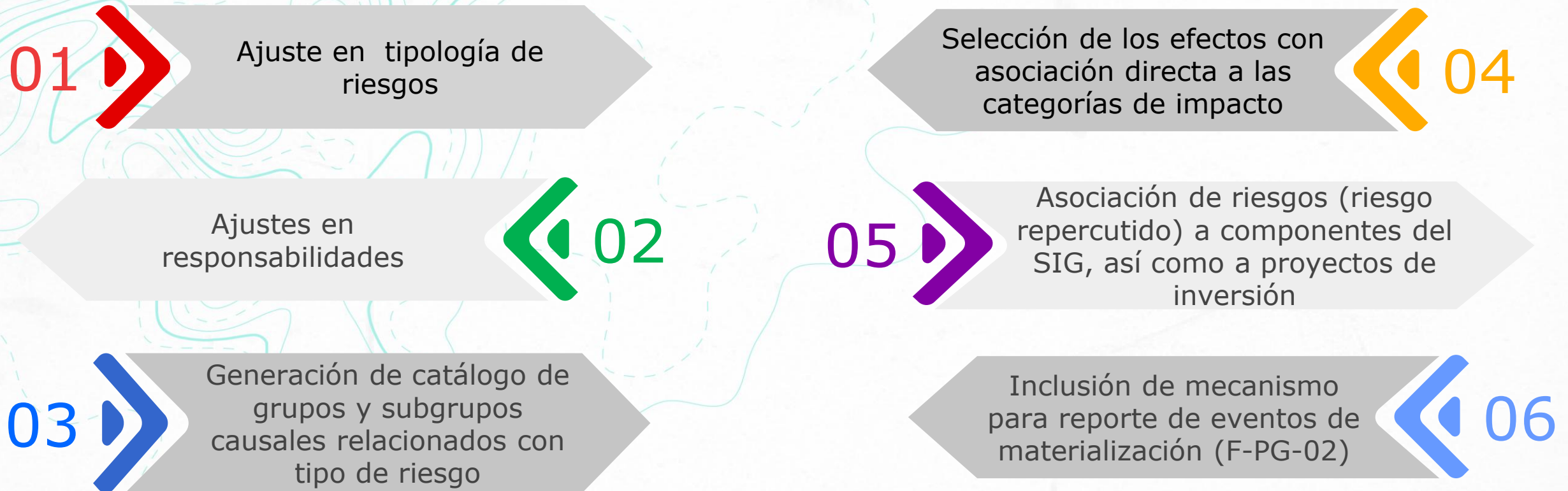
PT-PG-01 Procedimiento de Gestión Integral de Riesgos

4

F-PG-02 Formato de reporte de eventos de materialización

5

1. Fase Identificación



2. Fase Análisis

Probabilidad, Impacto, Nivel de riesgos

01 Revisión y ajuste de criterios y tablas para determinación de probabilidad e impacto- Tablas generales y específicas

Inclusión de criterios para análisis de impacto riesgos de Corrupción - asociando las preguntas de Transparencia en las categorías de impacto DNP relacionadas

02

03 Asociación directa de determinación del impacto con los efectos

Análisis y valoración de controles

01 Fortalecimiento de controles estándar/ institucionales, asociados a grupos causales y enfoque de controles de la dependencia

Inclusión de controles orientados a reducir impacto y sus criterios de aplicación

02

03 Revisión de criterios de diseño y eficacia de controles

3.Fase Evaluación

Riesgo residual

01

Revisión y ajuste de criterios para determinación de riesgo residual, establecimiento de criterios precisos para reducción de impacto (asociados a controles correctivos y solidez de controles)

Determinación de Nivel de Riesgo - Mapa de Calor

Revisión y ajuste de los niveles de riesgo de acuerdo con nuevos retos institucionales y haciendo un mayor acercamiento a los niveles sugeridos por Guía DAFP 2020.

01

02

Aumento de cuadrantes en nivel inaceptable e importante. Disminución de cuadrantes en nivel moderado y aceptable.

03

Mantener criterio de Aceptación en relación con riesgos "tolerable" y "aceptable".

TABLA DE PROBABILIDAD - IMPACTO

Probabilidad de ocurrencia	5. MUY ALTA	Reducir Mitigar	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir
	4. ALTA	Reducir Mitigar	Reducir Mitigar	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir
	3. MODERADA	Asumir	Reducir Mitigar	Reducir Mitigar	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir
	2. BAJA	Asumir	Reducir Mitigar	Reducir Mitigar	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir
	1. MUY BAJA	Asumir	Asumir	Reducir Mitigar	Evitar Prevenir Compartir Transferir	Evitar Prevenir Compartir Transferir
		1. MUY BAJO	2. BAJO	3. MODERADO	4. ALTO	5. MUY ALTO
		Impacto				

Nivel de Riesgo:			
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable
Genera menores efectos que pueden ser fácilmente remediados	Se administra con procedimientos normales de control	Se requiere una pronta atención	Se requiere una acción inmediata

- **Asumir:** Aceptar el riesgo, no realizar acciones adicionales.
- **Reducir o Mitigar:** Acciones orientadas a reducir la probabilidad y/o el impacto.
- **Evitar:** no realizar la acción generadora del riesgo.
- **Prevenir:** acciones que previenen la materialización.
- **Compartir o transferir:** Traspaso de las pérdidas a terceros.

1 **Aceptable (Verde):** Riesgos de **muy baja o baja severidad**, que no requieren medidas adicionales y pueden ser asumidos sin afectar la operación.
 2 **Tolerable (Amarillo):** Riesgos **moderados o altos**, que deben ser **reducidos o mitigados** mediante controles para minimizar su impacto.
 3 **Importante (Naranja):** Riesgos **significativos** que pueden afectar la organización. Se deben aplicar estrategias como **prevenir, mitigar, compartir o transferir el riesgo**.
 4 **Inaceptable (Rojo):** Riesgos **críticos** que pueden generar **graves consecuencias**. Se deben tomar **acciones inmediatas** para eliminarlos o reducirlos al mínimo posible.
 ✦ **Objetivo:** Esta clasificación ayuda a priorizar acciones y asignar recursos para minimizar el impacto de los riesgos en la entidad.

4. Fase Tratamiento

Opción de manejo

01



Claridad sobre la obligatoriedad de establecer las opciones de manejo solo para los riesgos que queden en Importantes e Inaceptables después de controles (riesgo residual) y opcional en caso de riesgo tolerable y aceptable. Revisión y actualización de la tabla de opciones de manejo.

Fortalecimiento de los criterios para seleccionar la opción de manejo, asignando con precisión a que valor y/o nivel de riesgo se espera llegar con la opción de manejo (mitigar, reducir cuadrantes/ niveles, mantener, o transferir), definiendo si se aplica a probabilidad/ impacto o ambas



02

Especificación del tipo de acciones a realizar, la diferencia entre un control y una opción de manejo



03

5. Fase Monitoreo y Manejo

Monitoreo periódico

01

Fortalecimiento de herramientas para realizar el monitoreo cuatrimestral por la OAP (segunda línea de defensa), se modifica hoja de monitoreo.

Para segundas líneas de defensa: hacer monitoreo a riesgos (incluyendo repercutido) a niveles estratégico, riesgos en niveles inaceptable e importante. Consolidación, análisis y reporte de resultados de monitoreo por primera línea en la matriz de riesgos.

02

03

Decisión de modificación de niveles de riesgo solicitada por la dependencias (primera línea de defensa) y asesorada OAP.

Materializaciones

01

Fortalecimiento de herramientas e instrucciones para identificación y registro completo de eventos de materialización, desde quien identifica.

02

Inclusión de formato de reporte de materialización dentro del archivo de matriz de riesgos. Inclusión de campos para analizar la causa y control que falló (preventivo) o que operó correctamente (detectivo).

03

Análisis periódico de materializaciones por segundas líneas a partir de reportes y monitoreo.

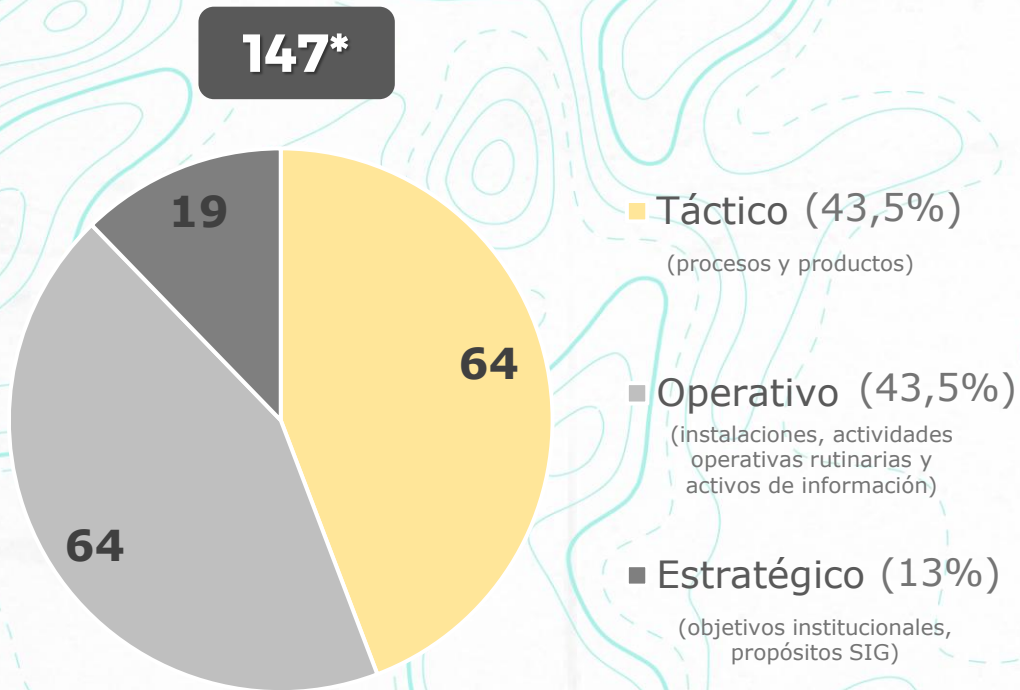
04

Consolidación de registro de materialización en matriz integral por OAP.

04. Identificación y distribución de riesgos

Distribución de riesgos 2025

Riesgos identificados en la Matriz Integral de Riesgos



Tipologías de Riesgos



***Se presentaron 2 nuevos riesgos en la Matriz Integral de Riesgos**, como resultado de las Acciones de Prevención y Corrección de Mejora (APCM) formuladas por la Subdirección de Gestión de Talento Humano (SGTH). Estos nuevos riesgos están asociados principalmente a los procesos de **capacitación** y **evaluación del desempeño**, en los cuales se identificaron situaciones que requieren fortalecimiento para garantizar la efectividad de la gestión institucional.

- La entidad registra un total de **147 riesgos** clasificados por tipología.
- La **mayor concentración se encuentra en los riesgos de Seguridad y Salud en el Trabajo** (28%), seguidos por los riesgos operativos (22%) y de corrupción (16%), lo que evidencia la necesidad de seguir fortaleciendo los controles.
- También se reportan riesgos ambientales (14%) y estratégicos (13%), los cuales requieren seguimiento permanente.
- Aunque los riesgos tecnológicos (3%) y de seguridad de la información (4%) presentan menor frecuencia, su impacto potencial justifica su monitoreo permanente. Esta distribución orienta la priorización de acciones de mejora en la gestión institucional del riesgo.

- **Estratégico:** Visión general de la entidad frente a la estrategia y alineación con el Plan Nacional de Desarrollo.
- **Táctico:** Acciones para soportar la ejecución y seguimiento a la estrategia del DNP.
- **Operativo:** Actividades de funcionamiento que se idean y desarrollan a corto plazo y se enfocan en acciones concretas..

Riesgo Repercutido

Se refiere a la propagación de un evento de riesgo hacia otras áreas, personas o sistemas dentro de una entidad.

Riesgo repercutido
Gestión ambiental (GA)
Seguridad y salud en el trabajo (SST)
Seguridad de la información (SI)
Gestión documental (GD)
Gestión de conocimiento (GC)
Gestión de transparencia e integridad (GTR)
Gestión continuidad de negocio (GCN)
Proyectos de inversión (PI)

Ejemplo: En una oficina, los empleados usan productos de limpieza con productos químicos agresivos sin la ventilación adecuada. A corto plazo, esto puede generar efectos de salud en los trabajadores, como dolores de cabeza o irritación en los ojos. A largo plazo, el uso de estos productos podría contribuir a la contaminación del aire dentro de la oficina y, si no se gestionan correctamente los desechos, también afectar el medio ambiente.

Riesgo repercutido:

- **En SST:** Los trabajadores pueden desarrollar problemas respiratorios o reacciones alérgicas por la exposición a los productos químicos.
- **En lo ambiental:** El mal manejo de los desechos de productos químicos podría contaminar el entorno si no se disponen adecuadamente.

Actualmente, gestionamos **8 categorías de riesgo repercutido**, alineadas con los componentes del **Modelo de Operación por Procesos (MOP)**, garantizando un enfoque integral en la gestión de riesgos.

Distribución de riesgos

Por repercusión - Componentes SIG

Distribución de riesgos repercutidos por componente del MOP.

Riesgo Repercutido	GA	SST	SI	GD	GCI	GTR	GCN	PI
Cantidad de riesgos repercutidos	35	58	31	33	34	50	8	23
Porcentaje de riesgos	24%	40%	21%	23%	24%	35%	5%	12%

De los 8 componentes, el de **SST** cuenta con el mayor número de riesgos es decir 58 (40%), seguido por **GTR** con 50 (35%) y **GA** con 35 (24%).

En contraste **GCN** presenta solo 8 (5%), siendo el componente con menor repercusión. Esta información permite orientar esfuerzos de mitigación y priorización en los componentes.

Mapa de riesgos residual vs inherente

General

Departamento Nacional de Planeación



		R Residual			
		INACEPTABLE	IMPORTANTE	TOLERABLE	ACEPTABLE
R Inherente		0	38	94	15
INACEPTABLE	6	0	6		
IMPORTANTE	74		32	42	
TOLERABLE	64			52	12
ACEPTABLE	3				3

Total de riesgos

147

Controles valorados
en la Matriz Integral
de Riesgos

492

- La matriz de **riesgo inherente vs. riesgo residual** refleja un avance significativo en la gestión del riesgo.
- Inicialmente, 6 riesgos eran **inaceptables**, pero tras la implementación de controles, ninguno permanece en ese nivel.
- **De 74 riesgos:** 32 se mantuvieron en el residual como importante y 42 en tolerable. Por su parte, 15 se volvieron **aceptables**.
- **Más del 70% de los riesgos importantes y tolerables** (en términos inherentes) mejoraron su calificación tras la aplicación de medidas. Esta evolución indica que los controles están siendo efectivos, disminuyendo sustancialmente la exposición al riesgo en la mayoría de los casos, aunque todavía persisten 38 riesgos en nivel **importante residual**, los cuales requieren seguimiento continuo.

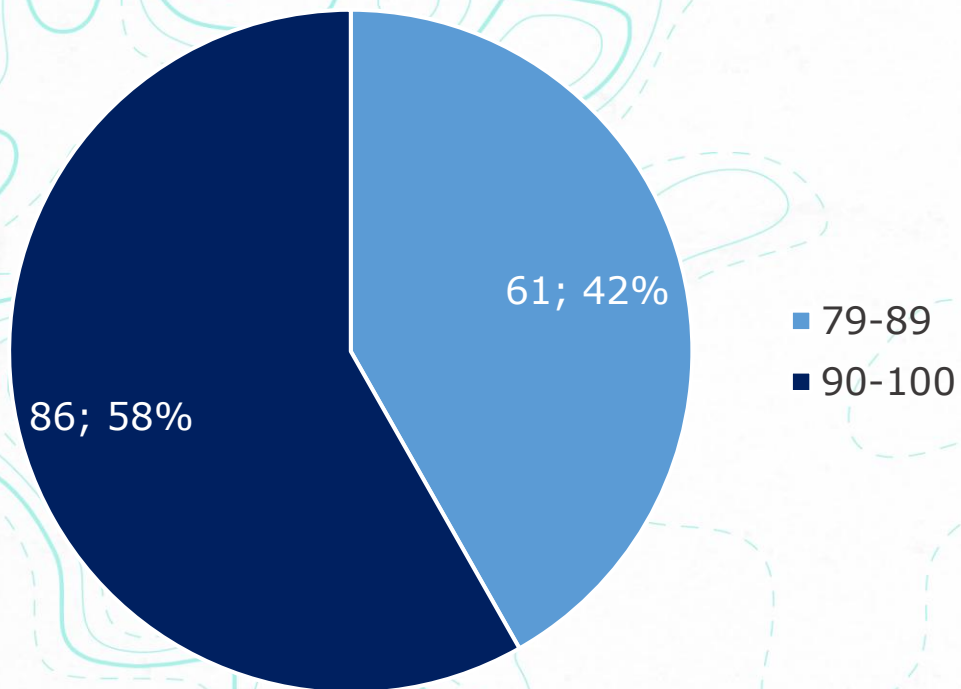
Nota: Los controles 124,4 fueron eliminados de acuerdo con la solicitud de la OTSI dentro del monitoreo de riesgos, y se generan nuevos controles en el riesgo 88, 96,2, 96,3, 106 correspondientes a SST y el 270,1 y 271,1 correspondientes al procedimiento de evaluación y desempeño y capacitación.

Reporte de Eventos Riesgos II Cuatrimestre 2025

Tipo de riesgo	Riesgo	# De reportes II Cuatrimestre 2025	ID Riesgos
SST	Lesiones o accidentes por peligro locativo	1	86
Estratégico	Presentar información inexacta sobre el desempeño de la entidad para la toma de decisiones hacia la mejora continua	1	115
Operativo	Incumplimiento de los términos legales para resolver y/o realizar traslado de las PQRSD a Autoridad competente	52	128
Tecnología	Indisponibilidad de la infraestructura informática de los ambientes productivos de servicios que soportan los procesos críticos de la Entidad.	1	125
Seguridad de la información	No disponibilidad de la información (Afecta la disponibilidad)	1	199

- En el segundo cuatrimestre de 2025 se reportaron 56 eventos asociados a 5 riesgos identificados en la matriz institucional.
- El riesgo con mayor recurrencia fue el operativo relacionado con el Incumplimiento de los términos legales para resolver y/o realizar traslado de las PQRSD a Autoridad competente.
- También se reportó 1 riesgo de SST vinculados a Lesiones o accidentes por peligro locativo.
- Adicionalmente, se evidenció la materialización de 2 riesgos relacionados con la indisponibilidad de la información.
- Es importante mencionar que **no hubo materializaciones de riesgos de corrupción** de acuerdo con lo reportado por las primeras líneas de defensa.

Solidez del grupo de controles por riesgos



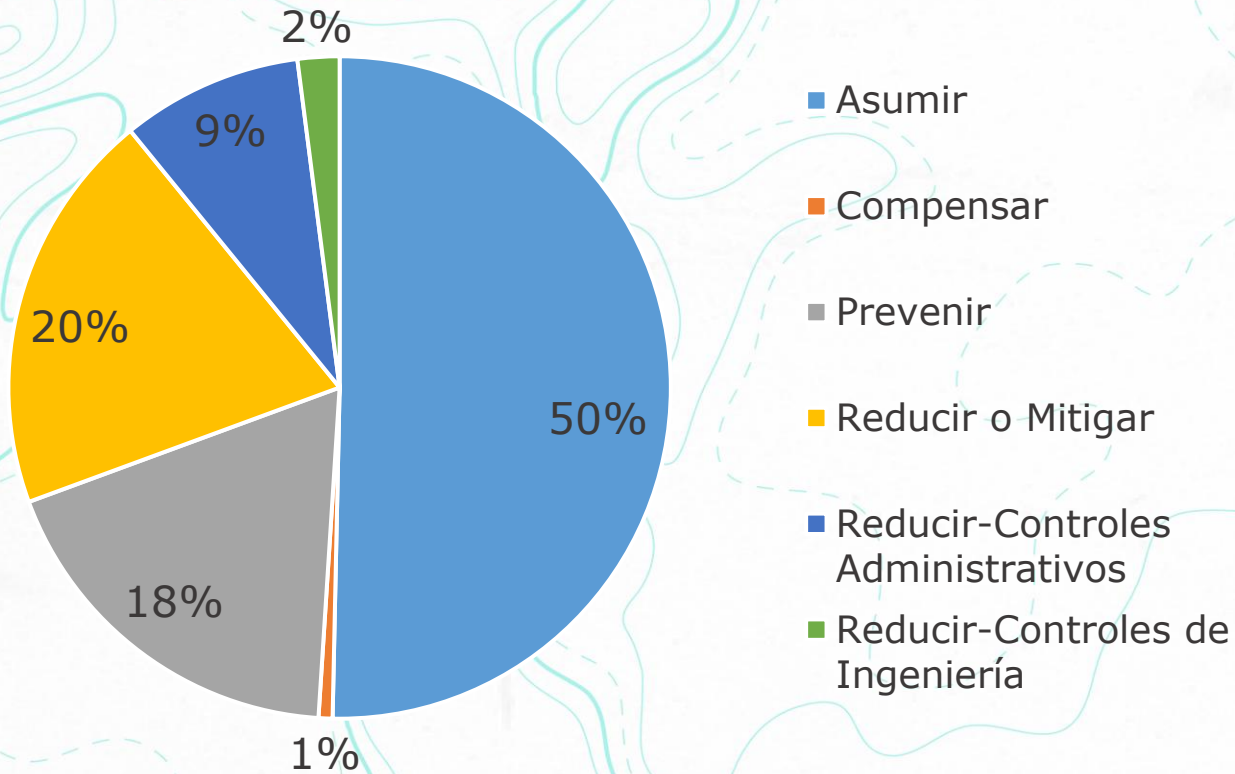
Tipo de Riesgo	Solidez de los controles		
	79-89	90-100	Total
Corrupción	10	13	23
Estratégico	2	17	19
Operativo	6	29	35
Tecnología	2	2	4
Ambiental	7	13	20
Seguridad de la Información	0	6	6
Seguridad y Salud en el Trabajo	34	6	40
Total	61	86	147

Con base en la tabla de **solidez de los controles por tipo de riesgo**, se observa que de los 147 riesgos evaluados:

- El **58% (86 riesgos)** presentan una solidez alta de controles (90-100)
- El **42% (61 riesgos)** se encuentran en un rango medio (79-89)
- Los **riesgos estratégicos** y **operativos** concentran la mayor cantidad de registros, lo que sugiere que estos tipos requieren un monitoreo más continuo. La distribución general evidencia un buen nivel de implementación de controles, aunque persiste una proporción significativa que puede fortalecerse, especialmente en riesgos de tipo operativo y de SST, que agrupan más casos con puntuación menor a 90.

Distribución de riesgos

Por Opción de Manejo



Opción de Manejo	Total riesgos
Asumir	74
Reducir o Mitigar	29
Prevenir	27
Reducir - Controles Administrativos	13
Reducir - Controles de Ingeniería	3
Compensar	1
Total	147

Todos los riesgos en nivel residual inaceptable e importante, así como los de corrupción, tienen opciones de manejo diferentes a "asumir", al igual que otros riesgos en nivel tolerable, cuyo nivel de exposición puede ser mejorado.

05. Resultados y Conclusiones del Monitoreo

Monitoreo de Riesgos

Actividades actualizadas

Actividades del Monitoreo 1ª. Línea de Defensa

Este monitoreo se desarrolló en el marco del monitoreo de riesgos de las dependencias, comprendiendo la revisión y el registro de los siguientes aspectos:

- Materializaciones reportadas y su respectivo registro en la matriz.
- Aplicación y seguimiento de los controles establecidos.
- Cumplimiento de las opciones de manejo definidas.
- Identificación de necesidades de ajuste tanto en las opciones de manejo como en las materializaciones.

Conclusiones generales:

Durante el II cuatrimestre se evidenció que las dependencias ejecutaron los controles de acuerdo con los procedimientos institucionales, lo cual ha contribuido de manera efectiva a la mitigación de los riesgos identificados.

No obstante, se resalta la necesidad de fortalecer la implementación y, en algunos casos, la reprogramación de las opciones de manejo, tomando como base los reportes presentados por las áreas responsables. Este ajuste permitirá asegurar la continuidad en la gestión del riesgo y mejorar la capacidad de respuesta institucional frente a posibles contingencias.

Actividades del Monitoreo 2ª. Línea de Defensa

La OAP llevó a cabo las siguientes acciones en el marco del proceso de gestión integral de riesgos:

- **Consolidación del monitoreo:** integración de la información suministrada por las dependencias en torno al seguimiento de riesgos.
- **Revisión y análisis de la información reportada:** verificación del monitoreo realizado por la primera línea, incluyendo el registro de materializaciones y la ejecución de las opciones de manejo.
- **Registro de resultados en la Matriz Integral de Riesgos:** incorporación de los hallazgos del monitoreo de primera línea.

Conclusiones del Monitoreo

- Durante el periodo monitoreado, se materializaron 5 riesgos, los cuales fueron reportados y se les dio el tratamiento oportuno de acuerdo con lo registrado.
- No se presentó materialización de riesgos de corrupción durante el periodo monitoreado, las dependencias aplican los controles de acuerdo con las frecuencias establecidas.
- Es importante seguir fortaleciendo opciones de manejo y realizar divulgación de los resultados obtenidos.
- Las dependencias DDS, DGDHP, DEE no realizaron el monitoreo de riesgos de II Cuatrimestre del 2025.



Departamento Nacional de Planeación

