



Departamento Nacional de Planeación



Informe de resultados Gestión Integral de Riesgos I 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 Enero al 30 de Abril 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

3

F-PG-01 Matriz Integral de Riesgos

5

Insumo para monitoreo de riesgos y autoevaluación

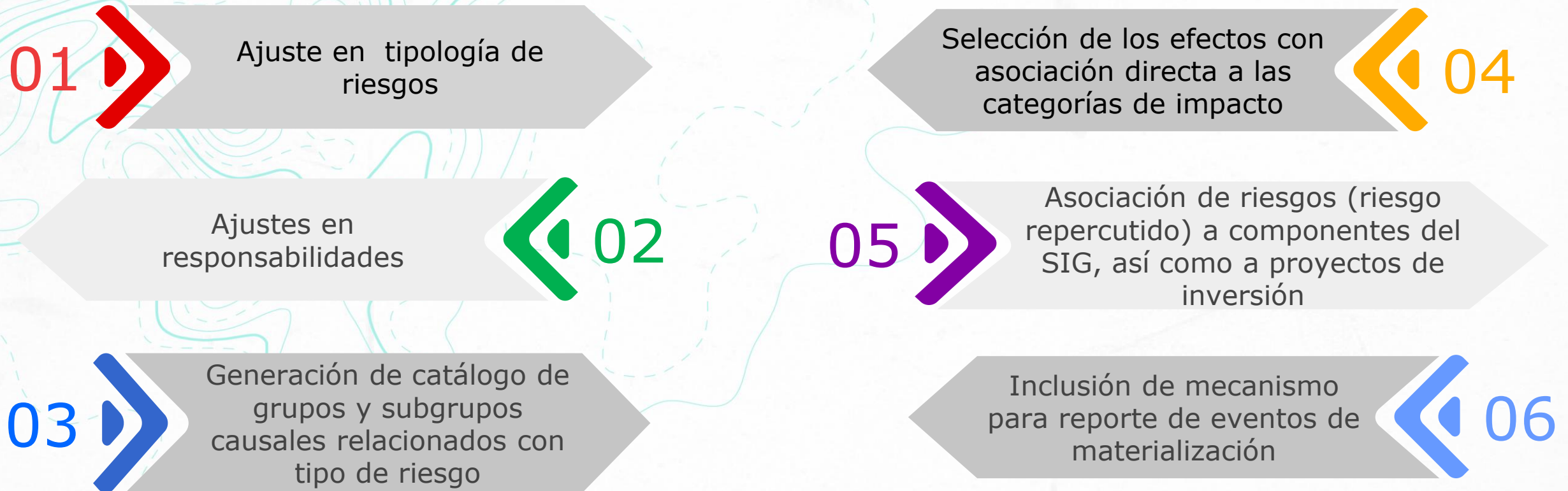
PT-PG-01 Procedimiento de Gestión Integral de Riesgos

2

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

4

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 ST 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

02



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



01

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



03

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

02

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

01

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 primera 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.

03 Decisión de modificación de niveles de riesgo, centrada únicamente en OAP y otras segundas líneas.

Materializaciones

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

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.

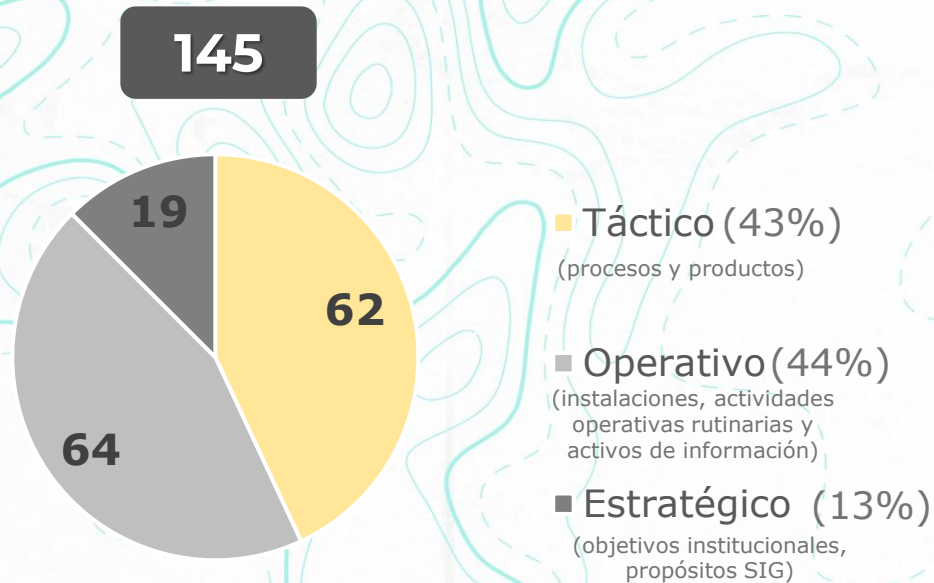
Consolidación de registro de materialización en matriz integral por OAP.

04. Identificación y distribución de riesgos

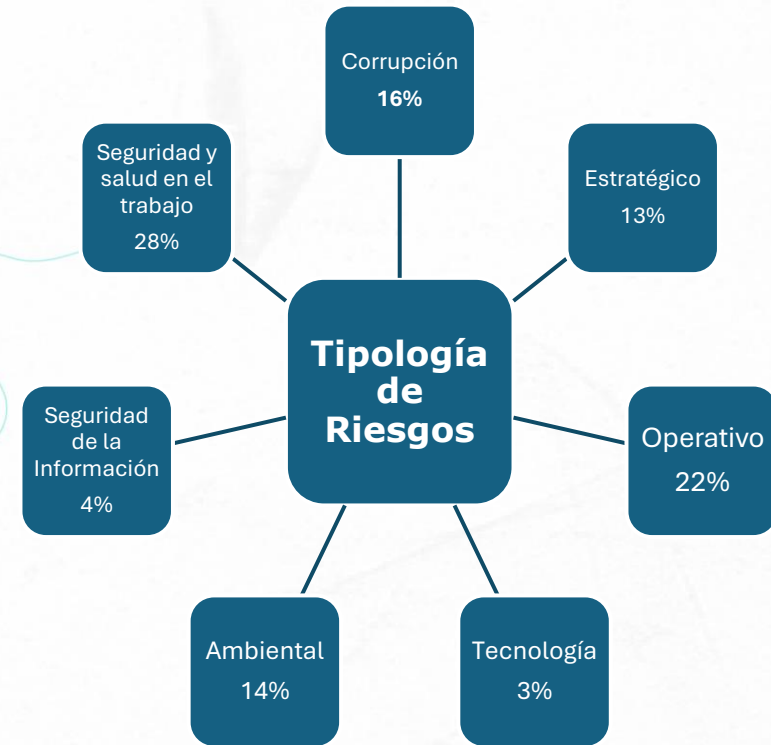
Distribución de riesgos 2025

Por nivel de Aplicación

Riesgos identificados en la Matriz Integral de Riesgos



Tipologías de Riesgos



- La entidad registra un total de **145 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
Seguridad y salud en el trabajo
Seguridad de la información
Gestión Documental
Gestión de conocimiento
Gestión de transparencia e integridad
Gestión continuidad de negocio
Proyectos de inversión

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 **ocho categorías de riesgo repercutido**, alineadas con los componentes del **Modelo de Operación por Procesos**, garantizando un enfoque integral en la gestión de riesgos.

Distribución de riesgos

Por repercusión - Componentes SIG

Departamento Nacional de Planeación



Distribución de riesgos repercutidos por componente del Modelo de Operación por Procesos (MOP).

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

El mayor número de riesgos afecta al componente de **Seguridad y Salud en el Trabajo (SST)** con 58 riesgos (40%), seguido por **Gestión de transparencia (GTR)** con 50 riesgos (35%) y **Gestión Ambiental (GA)** con 35 riesgos (24%). En contraste, **Gestión del Conocimiento (GCN)** presenta solo 8 riesgos (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



		R Residual			
		INACEPTABLE	IMPORTANTE	TOLERABLE	ACEPTABLE
R Inherente		0	38	92	15
INACEPTABLE	6	0	6		
IMPORTANTE	74		32	42	
TOLERABLE	62			50	12
ACEPTABLE	3				3

Total de riesgos

145

Controles valorados
en la Matriz Integral
de Riesgos

487

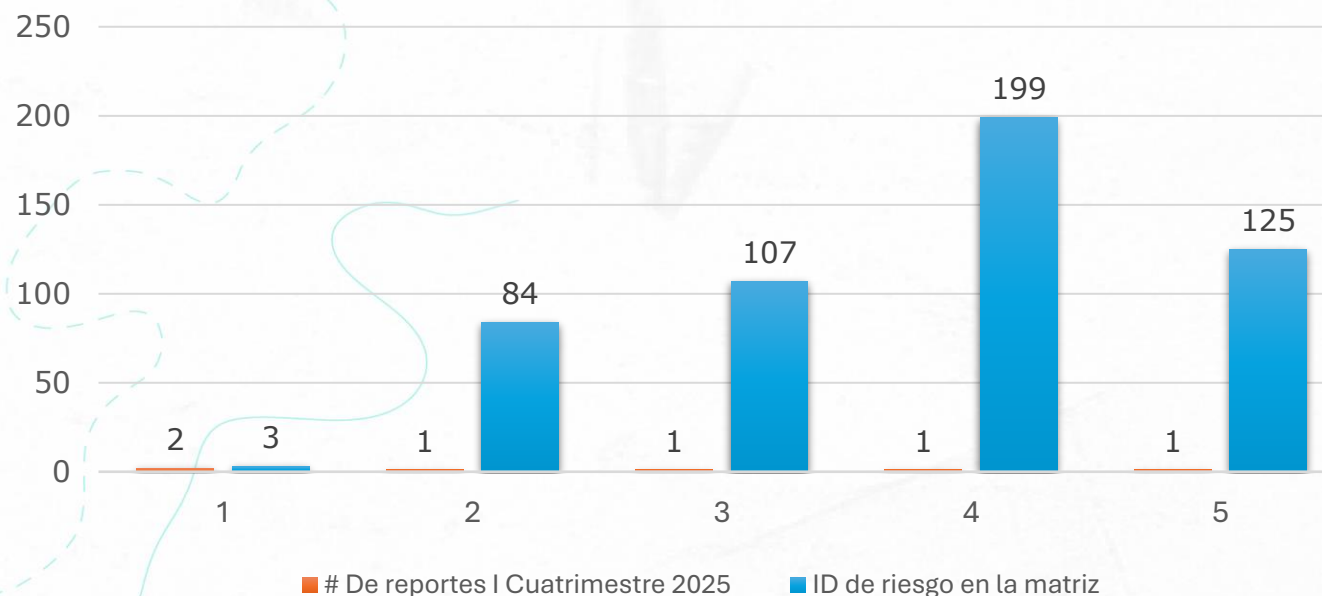
- La matriz de **riesgo inherente vs. riesgo residual** refleja un avance significativo en la gestión del riesgo.
- Inicialmente, 6 riesgos eran **inaceptables**, pero tras la implementación de controles, ninguno permanece en ese nivel.
- **De 74 riesgos:** 32 se mantuvieron en el residual como importante 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 6,4, 27,2 y 124,5 fueron eliminados de acuerdo con la solicitud de la dependencias SARC y OTSI dentro del monitoreo de riesgos.

Reporte de Eventos Riesgos I Cuatrimestre 2025

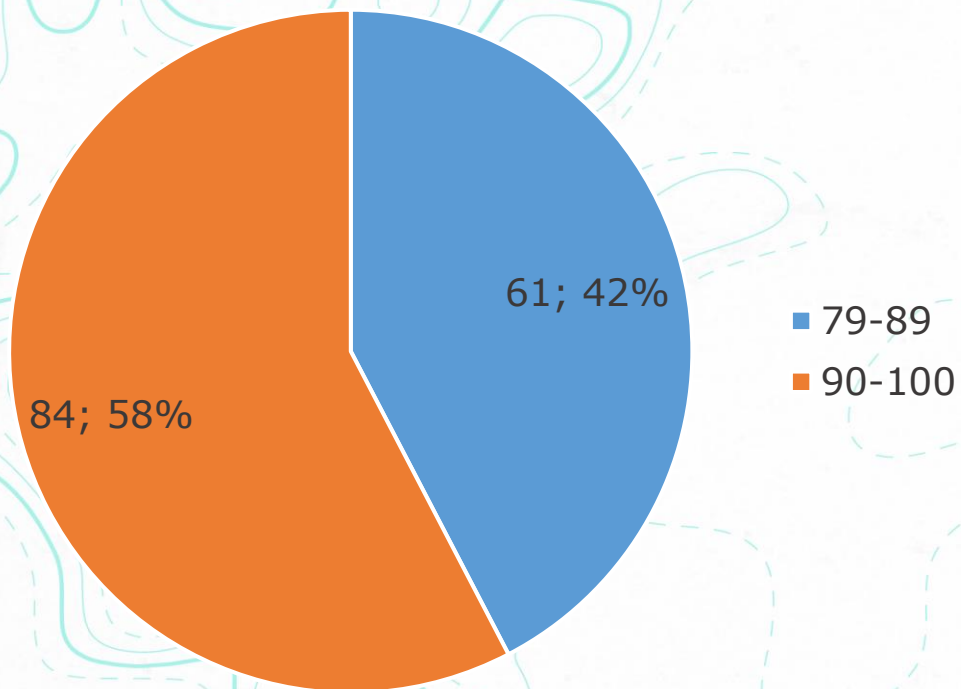
Tipo de riesgo	Riesgo	# De reportes I Cuatrimestre 2025
Operativo	Inatención de las solicitudes de apoyo logístico	2
SST	Lesiones o accidentes por peligro locativo	1
SST	Lesiones o accidentes asociados a condiciones de seguridad (eléctrico, orden y aseo, entorno de trabajo)	1
Operativo	No disponibilidad de la información (Afecta la disponibilidad)	1
Táctico	Indisponibilidad de la infraestructura informática de los ambientes productivos de servicios que soportan los procesos críticos de la Entidad.	1

Riesgos Materializados



- En el primer cuatrimestre de 2025 se reportaron 6 eventos asociados a 5 riesgos identificados en la matriz institucional.
- El riesgo con mayor recurrencia fue el operativo relacionado con la inatención de solicitudes de apoyo logístico (2 reportes).
- También se reportaron 2 riesgos de SST vinculados a peligros locativos y condiciones inseguras de trabajo, y un riesgo operativo por la no disponibilidad de la información.
- Adicionalmente, se evidenció un riesgo táctico asociado a la indisponibilidad de infraestructura informática crítica. Esta información permite priorizar acciones sobre riesgos operativos y de SST por su impacto en la continuidad operativa y la seguridad del personal.
- 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

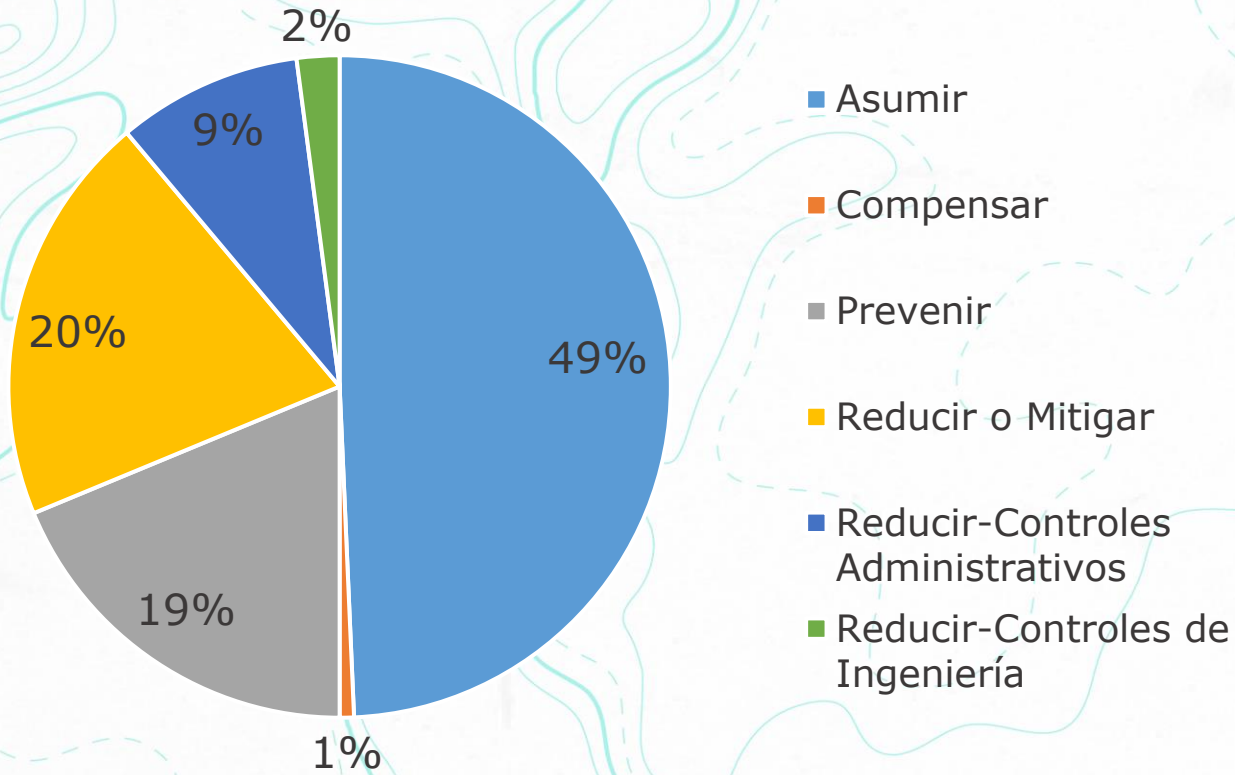


Tipo de Riesgo	Solidez de los controles		
	79-89	90-100	Total
Corrupción	10	13	23
Estratégico	2	17	19
Operativo	6	27	33
Tecnología	2	2	4
Ambiental	7	13	20
Seguridad de la Información	0	6	6
Seguridad y Salud en el Trabajo	34	6	40
Total	61	84	145

Con base en la tabla de **solidez de los controles por tipo de riesgo**, se observa que de los 145 riesgos evaluados, el **58% (84 riesgos)** presentan una solidez alta de controles (puntaje entre 90-100), mientras que 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	72
Reducir o Mitigar	29
Prevenir	27
Reducir-Controles Administrativos	13
Reducir-Controles de Ingeniería	3
Compensar	1
Total	145

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 realizó en el marco de la autoevaluación de las dependencias e incluyó la revisión y registro de:

- ✓ Materializaciones y su registro
- ✓ Aplicación de Controles
- ✓ Cumplimiento Opciones de manejo
- ✓ Necesidades de ajuste al riesgo opciones de manejo y materializaciones

En términos generales, se concluye que durante el I Cuatrimestre se han ejecutado los controles conforme a lo establecido en los procedimientos institucionales.

Las dependencias consideran que dichos controles han sido suficientes para mitigar los riesgos identificados. No obstante, se resalta la importancia de fortalecer la implementación y/o reprogramación de las opciones de manejo, con base en los reportes presentados por cada dependencia.

Actividades del Monitoreo 2ª. Línea de Defensa

La Oficina Asesora de Planeación realizó las siguientes actividades:

- Consolidación de monitoreo
- Revisión/ análisis de información reportada en el monitoreo de 1ª. Línea para cada riesgo, incluyendo materializaciones y opciones de manejo.
- Registro de resultados del monitoreo de 1ª línea y decisiones de ajustes a riesgos o a su información relacionada en la matriz integral de riesgos.

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.



Departamento Nacional de Planeación

