



**El futuro  
es de todos**

**DNP**  
Departamento  
Nacional de Planeación



El futuro  
es de todos

DNP  
Departamento  
Nacional de Planeación

# Monitoreo de Riesgos

Todos los niveles - Importantes e  
Inaceptables - Corrupción

Cuatrimestre III-2021

**Secretaria General**  
Grupo de Planeación

Enero 2022

# CONTENIDO DEL MONITOREO

1. Objetivo del monitoreo de Riesgos - Tercer cuatrimestre 2021
2. Políticas Institucionales para la Gestión Integral de Riesgos
3. Roles y Responsabilidades
4. Cambios en los Riesgos - Tercer cuatrimestre 2021
5. Distribución de Riesgos por nivel de aplicación
6. Distribución por tipo de riesgo - Tercer cuatrimestre 2021
7. Distribución de Riesgos cuatrimestre III sep.- dic. - Mapa de calor
8. Distribución de Riesgos de Corrupción Tercer cuatrimestre 2021 - Mapa de Calor
9. Evaluación de Controles
10. Materialización de Riesgos -Tercer cuatrimestre 2021
11. Monitoreo de riesgos inaceptables e importantes desde la 2da línea de defensa
12. Conclusiones del monitoreo

# 1. Objetivo del monitoreo de Riesgos - Tercer cuatrimestre 2021

- Determinar el nivel de evolución y eficacia de las acciones establecidas para los riesgos de corrupción y 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 septiembre al 31 de diciembre de 2021, teniendo en cuenta los siguientes criterios:

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



## 2. Políticas institucionales para la Gestión Integral de Riesgos

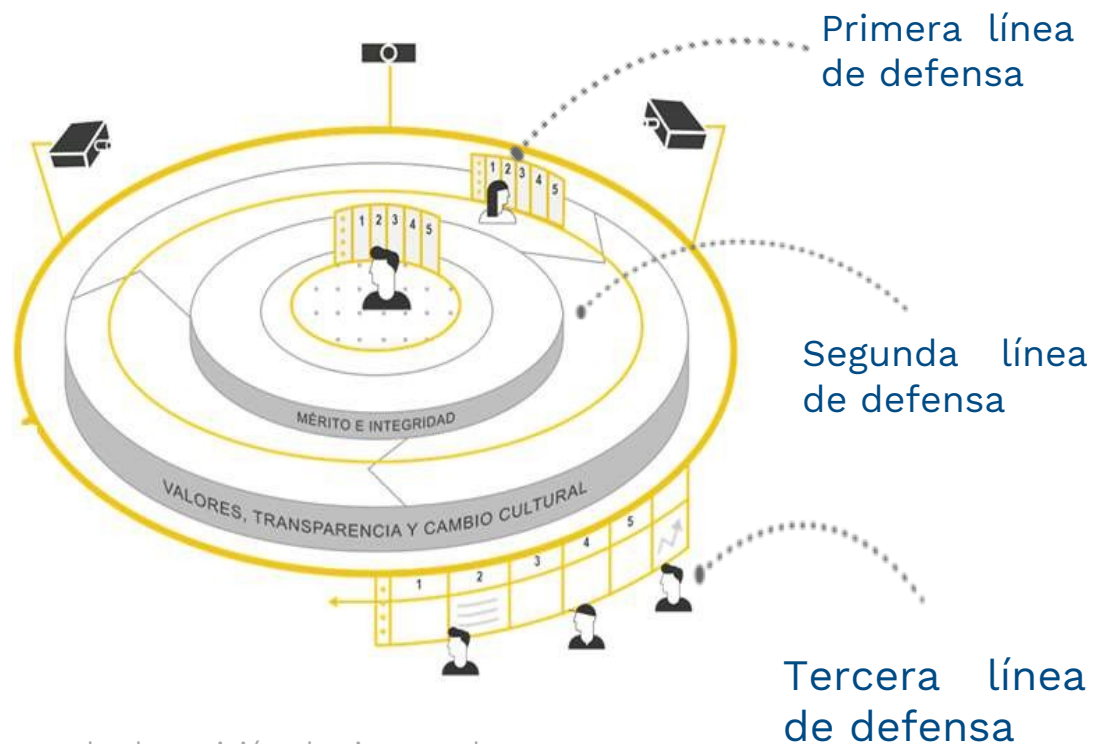
**Las políticas institucionales para la gestión integral de riesgos del DNP, establecen las opciones para identificar, tratar y manejar los riesgos basadas en la valoración de los mismos.**

✓ El DNP se encuentra comprometido con la identificación y gestión integral de los riesgos de los procesos del SIG, priorizando la atención inmediata de los riesgos que se valoren como importantes o inaceptables

✓ Para los riesgos de corrupción, las acciones que se deben tener en cuenta son: *Evitar el Riesgo y Reducir el Riesgo*

✓ Los riesgos en el DNP se identifican y se priorizan contemplando los principios de eficiencia, economía y objetividad

### 3. Roles y Responsabilidades



Responsables de procesos – Primera línea de defensa: realiza el monitoreo periódico de riesgos y eventos de materialización.

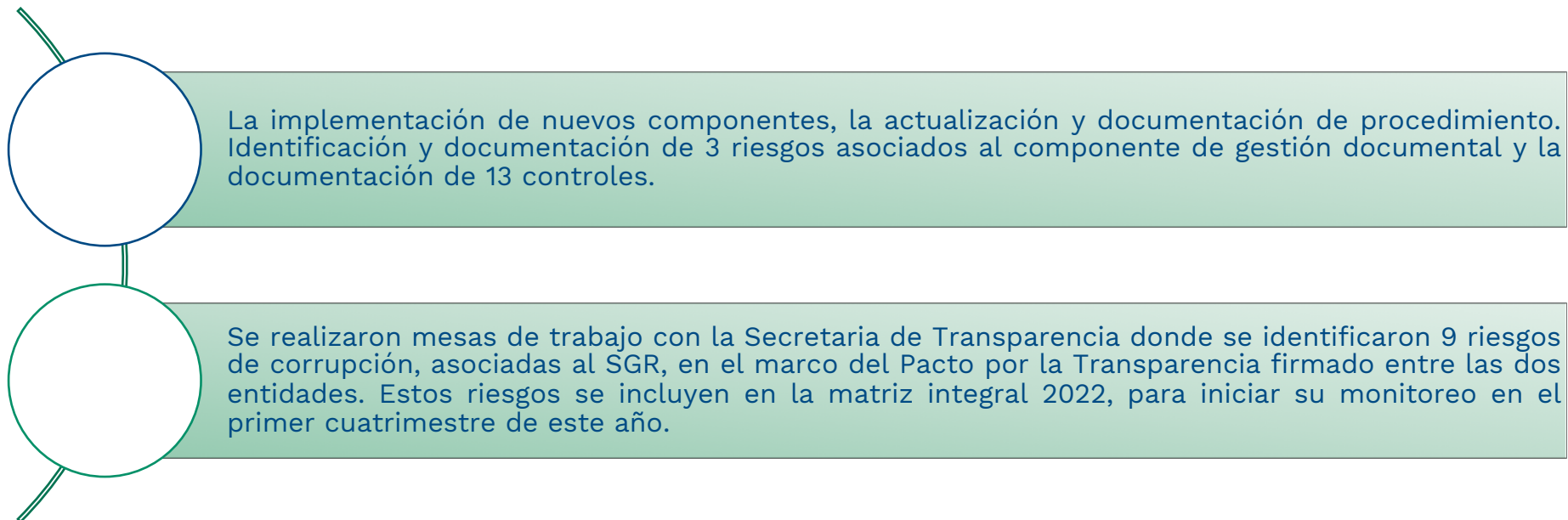
Oficina Asesora de Planeación – Segunda línea de defensa: realiza el monitoreo y revisión de riesgos y acciones para tratamiento. Estas acciones se realizan con una periodicidad cuatrimestral para riesgos de corrupción y para riesgos importantes e inaceptables.

Control Interno – Tercera línea de defensa: realiza revisión mediante las auditorías, seguimientos y evaluaciones.

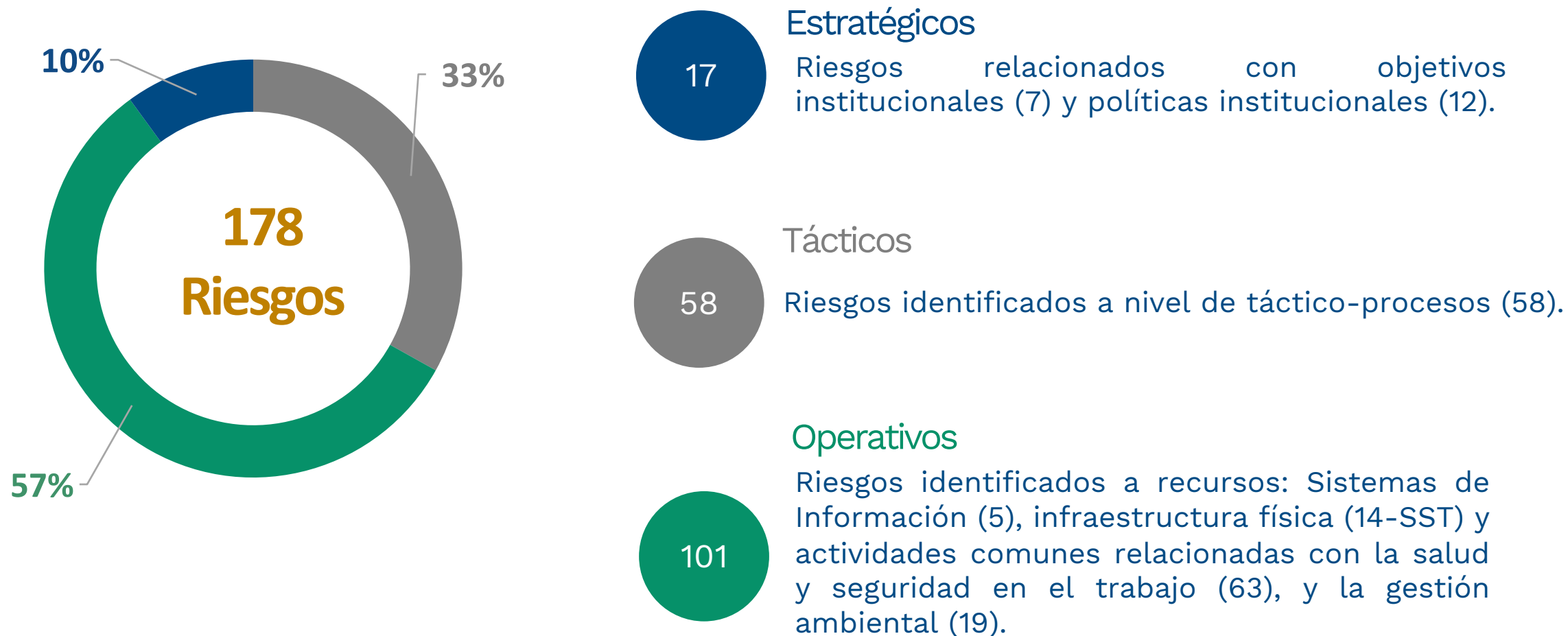
Alta Dirección: lleva a cabo la revisión de riesgos al presentarse el estado de los componentes del sistema integrado de gestión de la entidad (revisión por la alta dirección).

## 4. Cambios en los Riesgos – Tercer cuatrimestre 2021

**Para el monitoreo del tercer cuatrimestre del año 2021 se tuvieron en cuenta los siguientes cambios:**

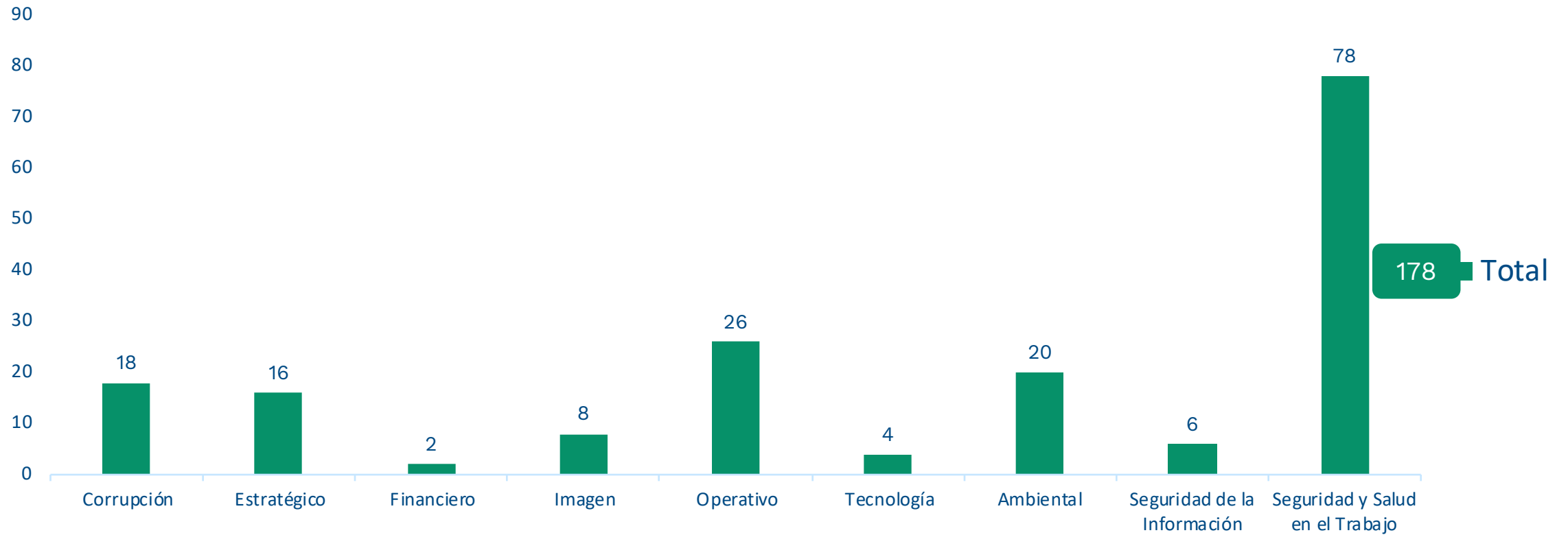


## 5. Distribución de Riesgos por nivel de aplicación





## 6. Distribución por Tipo de Riesgo – Cuatrimestre III 2021



# 7. Distribución de Riesgos cuatrimestre III sep.- dic. – Mapa de calor

**MAPA DE RIESGOS INHERENTES**

		Impacto				
		1 MUY BAJO	2 BAJO	3 MODERADO	4 ALTO	5 MUY ALTO
Probabilidad	5 MUY ALTA	0	1	1	0	0
	4 ALTA	0	2	8	2	0
	3 MODERADA	4	10	30	21	5
	2 BAJA	2	15	15	17	19
	1 MUY BAJA	0	1	7	8	10



**MAPA DE RIESGOS RESIDUALES**

		Impacto				
		1 MUY BAJO	2 BAJO	3 MODERADO	4 ALTO	5 MUY ALTO
Probabilidad	5 MUY ALTA	0	0	0	0	0
	4 ALTA	0	2	1	0	0
	3 MODERADA	1	1	10	2	0
	2 BAJA	3	10	30	23	5
	1 MUY BAJA	2	16	20	23	29

14	107	57	0
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

42	128	8	0
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

La variación de riesgos inherentes vs. Residuales (después de controles) muestra fortalezas en los controles, reduciendo los riesgos en niveles inaceptable e importante en un 86%.

## 7. Distribución de Riesgos – Comparativo cuatrimestres 2021

**MAPA DE RIESGOS INHERENTES**

**MAPA DE RIESGOS RESIDUALES**

Cuatrimestre  
1 - 2021

<b>5.5%</b>	<b>50.5%</b>	<b>42.5%</b>	<b>1.5%</b>
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

<b>21.5%</b>	<b>64%</b>	<b>14%</b>	<b>0.5%</b>
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

Cuatrimestre  
2 - 2021

<b>8%</b>	<b>58.3%</b>	<b>33.7%</b>	<b>0</b>
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

<b>22.9%</b>	<b>72%</b>	<b>5.1%</b>	<b>0</b>
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

Cuatrimestre  
3 - 2021

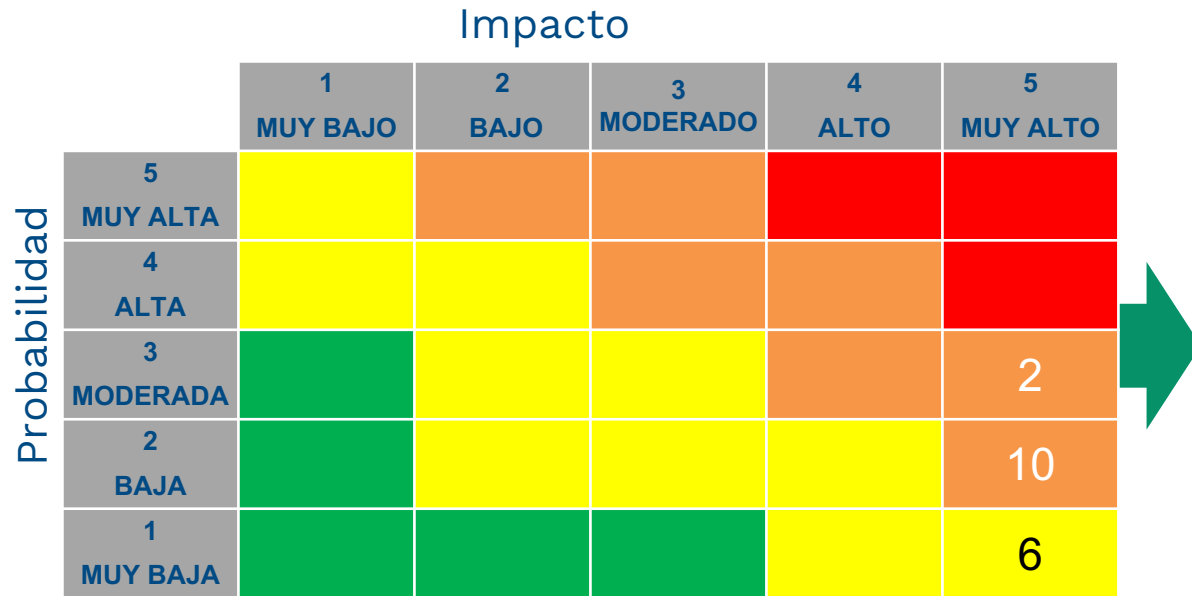
<b>8%</b>	<b>60%</b>	<b>32%</b>	<b>0</b>
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

<b>23.5%</b>	<b>72%</b>	<b>4.5%</b>	<b>0</b>
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

La variación de riesgos inherentes vs. Residuales (después de controles) muestra fortalezas en los controles identificados para cada cuatrimestre, resaltando que para el tercer cuatrimestre del año 2021 se finaliza con **4.5%** de los riesgos en zona importante y ningún riesgo en zona inaceptable.

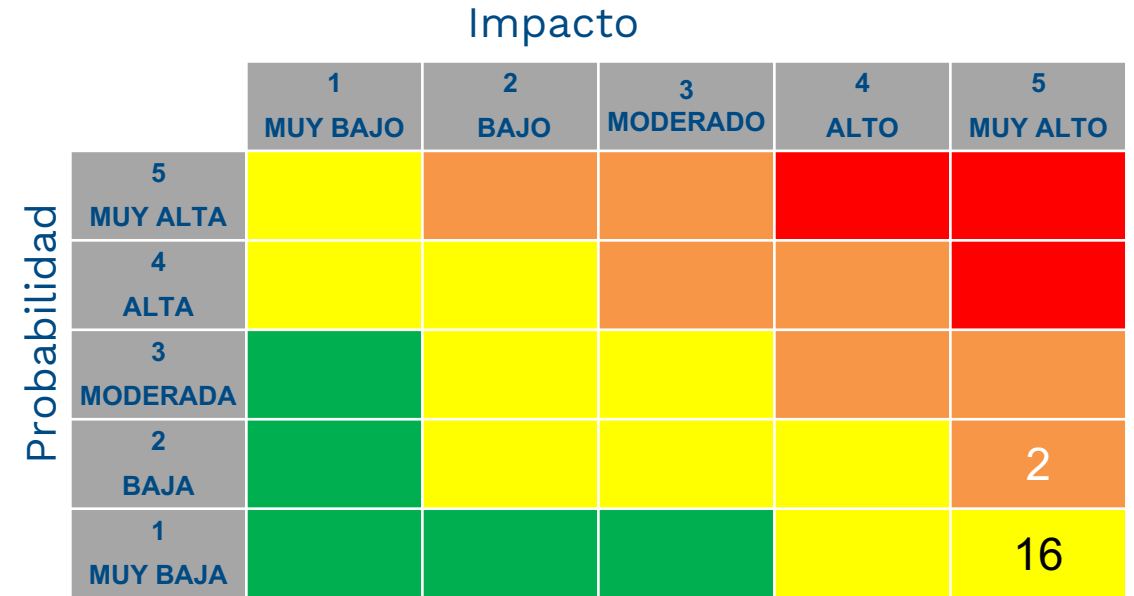
## 8. Distribución de Riesgos Corrupción cuatrimestre II 2021 – Mapa de calor

**MAPA DE RIESGOS INHERENTES**



0	6	12	0
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

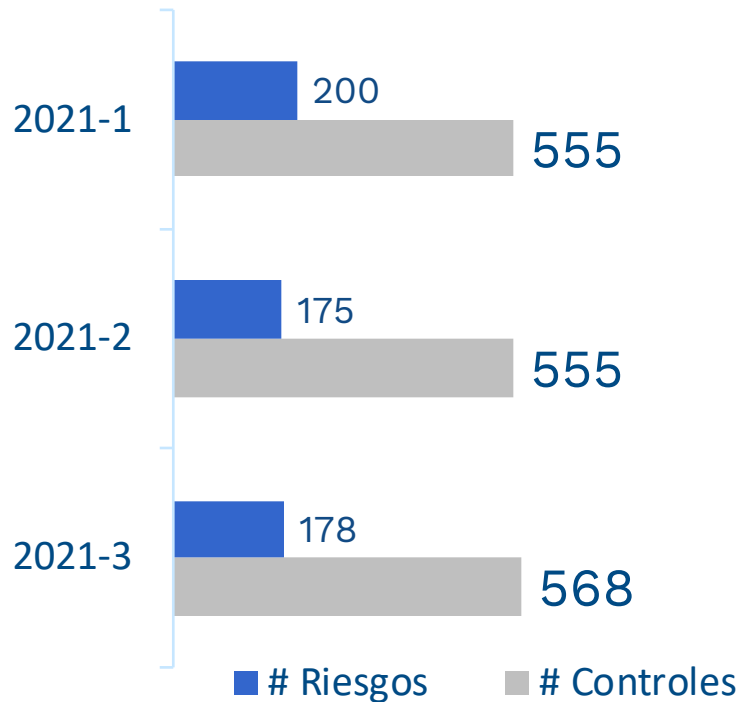
**MAPA DE RIESGOS RESIDUALES**



0	16	2	0
Aceptable	Tolerable	Importante	Inaceptable

NOTA: Ningún riesgo de corrupción se acepta, independientemente de la zona de riesgo residual en que se encuentre.

## 9. Evaluación de Controles 2021-3



✓ 4 Dependencias de 30 solicitaron ajustes en los controles.

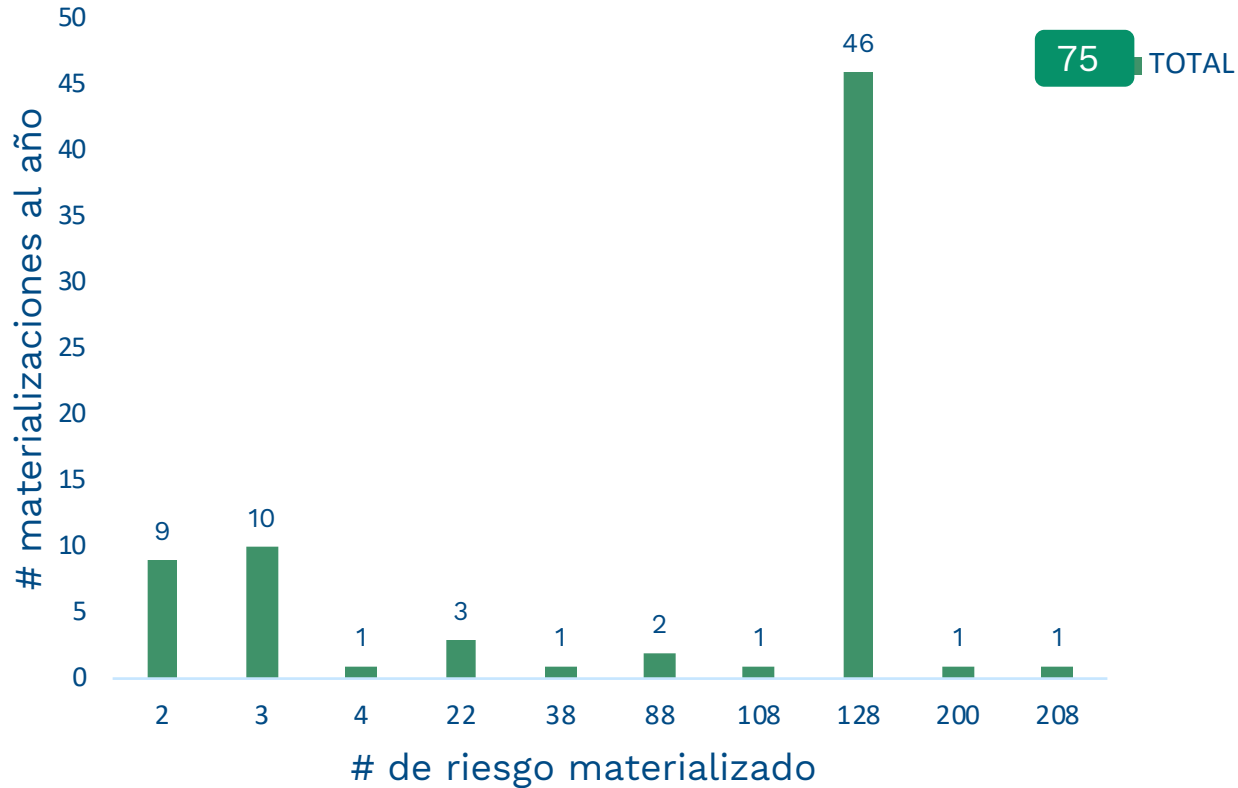
✓ A 31 de diciembre de 2021 el 96% de los riesgos tienen controles documentados. El 4% restante de controles corresponden al nivel operativo – SST.

✓ Se atendieron 19 modificaciones en controles en el marco del monitoreo realizado.

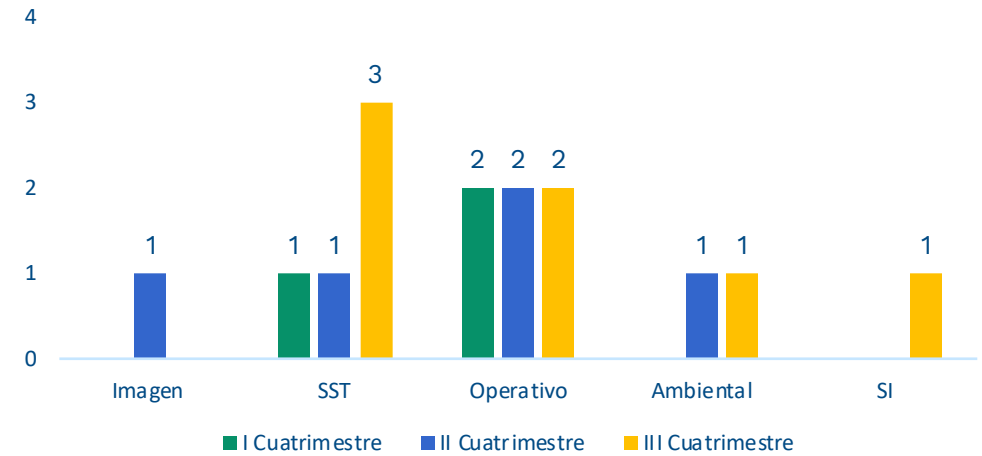
✓ 2 Dependencias de 30 no entregaron monitoreo.

# 10. Materialización de riesgos - 2021

# MATERIALIZACIONES POR RIESGO - 2021



Cantidad de Riesgos materializados por cuatrimestre



- ✓ Durante la vigencia 2021 el riesgo “Incumplimiento de los términos legales para resolver y/o realizar traslado de las PQRSD a Autoridad competente” se materializó 46 veces de acuerdo con lo reportado por la dependencia responsable del monitoreo.
- ✓ Los riesgos con más materializaciones fueron de tipo operativo

# 10. Materialización de riesgos – Cuatrimestre III 2021

## MAPA DE RIESGOS RESIDUALES

		Impacto				
		1 MUY BAJO	2 BAJO	3 MODERADO	4 ALTO	5 MUY ALTO
Probabilidad	5 MUY ALTA					
	4 ALTA					
	3 MODERADA			2 (R22 – R208)		
	2 BAJA			2 (R88 - R108)	1 (R3)	
	1 MUY BAJA		1 (R2)			1 (R200)

**Durante el periodo de septiembre a diciembre de 2021 se materializó el **4,5%** de los riesgos identificados.**

**Para todos los riesgo materializados se profundizara el análisis de la probabilidad de ocurrencia para la vigencia 2022.**

# 10. Materialización de riesgos – Cuatrimestre III 2021

TIPO	# Riesgo	RIESGO	# DE MATERIALIZACIONES	SITUACIÓN Y TRATAMIENTO	ANÁLISIS
Operativo	2	Insuficiente provisión de bienes y elementos de consumo	4	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 2 daños y 2 hurtos de equipos de computo</li> <li>Trámite de cotización para solicitar indemnización a la aseguradora.</li> <li>• Se solicitó al usuario la reparación de los bienes</li> <li>Solicitud de aclaraciones al colaborador sobre el hurto del equipo.</li> </ul>	La materialización de este riesgo no genera un impacto significativo en la operación, no requiere revisión de impacto. Se ajustó la probabilidad en el segundo cuatrimestre y se mantiene en el tercero.
Operativo	3	Inatención de las solicitudes de apoyo logístico	5	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Daño de 5 vehículos durante la prestación del servicio 3 provocados por un tercero y 2 de manera involuntaria por parte del conductor.</li> <li>• Se reporta evento a la aseguradora.</li> </ul>	La materialización de este riesgo no genera un impacto significativo en la operación, no requiere revisión de impacto. Se ajustó la probabilidad en el segundo cuatrimestre y se mantiene en el tercero.
Ambiental	22	Aumento en la demanda de recursos	1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Escape de agua en la cafetería del piso 23 del edificio Fonade.</li> <li>• Cierre del registro de agua.</li> <li>• Cambió la manguera del purificador del agua.</li> <li>• restablecimiento del servicio.</li> </ul>	La materialización de este riesgo no genera un impacto significativo en la operación, no requiere revisión de impacto. Se continúan aplicando las opciones de manejo establecidas.
SST	88	Lesiones o accidentes por peligro locativo fuera de la entidad	1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Accidente de trabajo de origen locativo fuera de la entidad. (caída a diferente nivel), de una funcionaria del DNP.</li> <li>• Reporte a la Administradora de Riesgos Laboradores</li> <li>• Investigación del accidente de trabajo</li> <li>• implementar las medidas correctivas.</li> </ul>	La materialización de riesgos de SST no implicó consecuencias significativas para los colaboradores, se sugiere que en el tratamiento del riesgo materializado se describa las acciones sobre los controles que fueron tomadas.



# 10. Materialización de riesgos – Cuatrimestre III 2021

TIPO	# Riesgo	RIESGO	# DE MATERIALIZACIONES	SITUACIÓN Y TRATAMIENTO	ANÁLISIS
SST	108	Lesiones o accidentes por peligro locativo en actividades rutinarias dentro de la entidad	1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Accidente de trabajo de origen locativo dentro de la entidad (Caída a mismo Nivel), de una funcionaria del DNP.</li> <li>• Reporte a la Administradora de Riesgos Laboradores</li> <li>• Investigación del accidente de trabajo</li> <li>• implementar las medidas correctivas.</li> </ul>	La materialización de riesgos de SST no implicó consecuencias significativas para los colaboradores, se sugiere que en el tratamiento del riesgo materializado se describa las acciones sobre los controles que fueron tomadas
Seguridad de la info.	200	Pérdida integridad de la información (Afecta la integridad)	1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• El portal <a href="http://www.sgr.gov.co">www.sgr.gov.co</a> sufrió un ataque malicioso donde insertaron links en la página principal.</li> <li>• Revisión del incidente.</li> <li>• Gestión del incidente.</li> </ul>	Se revisaron los controles y se tomaron las medidas pertinentes frente a las causas del riesgo. Se encuentran en revisión los controles y la determinación sobre la variación de probabilidad de ocurrencia.
SST	208	Lesiones o accidentes por peligro locativo en instalaciones del DNP (Sótanos, parqueaderos, escaleras)	1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Reporte a la Administradora de Riesgos Laboradores</li> <li>• Investigación del accidente de trabajo</li> <li>• implementar las medidas correctivas.</li> </ul>	La materialización de riesgos de SST no implicó consecuencias significativas para los colaboradores, se sugiere que en el tratamiento del riesgo materializado se describa las acciones sobre los controles que fueron tomadas.

# 11. Monitoreo de riesgos inaceptables e importantes desde la 2da línea de defensa

No. Riesgo	Tipo de riesgo	Riesgo	Riesgo residual	Opción de manejo	Descripción de la opción de manejo	Resp.	Cumplimiento
21	Ambiental	Contaminación de agua y suelo	Importante	Compensar	Realizar actividades de aprovechamiento de residuos que permitan favorecer a población vulnerable	SA	Cumplida
29	Operativo	Baja coordinación, articulación, armonización y consolidación de los instrumentos de Planeación	Importante	Reducir o mitigar	Mantener controles establecidos en el procedimiento	Dependencias Misionales	Cumplida
120	Operativo	Ineficiente gestión de contratistas Inadecuado e ineficiente ejercicio de la supervisión de contratos	Importante	Reducir o mitigar	1. Implementación del Manual de Supervisión Contractual 2. Reestructuración del proceso de Gestión Contractual - Propuesta de rediseño del módulo de contratación en Sisgestión. 3. implementación de seguimientos mensuales a los contratos derivados de contratos marco y supervisiones designadas de la DSGR	GCT DSGR	1. Y 2. Pendiente de reporte 3. Cumplida
153	Corrupción	Calculo y/o Distribución de los recursos de financiamiento público de manera coaccionada por terceros con intereses particulares.	Importante	Evitar o prevenir	Al realizar las distribuciones, tanto de SGP como de SGR los profesionales del área, validan las cifras y se emite un concepto jurídico respecto a las distribuciones. Por otra parte, cada que ingresa personal nuevo al grupo, se realiza una capacitación donde se indican las implicaciones legales que tiene para la entidad y los funcionarios, una incorrecta consolidación y distribución de los recursos. La asignación de recursos se realiza a través del SUIFP	Dependencias Misionales	Pendiente de reporte

No. Riesgo	Tipo de riesgo	Riesgo	Riesgo residual	Opción de manejo	Descripción de la opción de manejo	Resp.	Cumplimiento
171	Estratégico	Realizar monitoreo y seguimiento que no promueva o proyecte la efectividad de políticas y proyectos de inversión pública	Importante	Reducir o mitigar	Fortalecer controles para establecer indicadores de efectividad antes de la aprobación de los PPPP- Aumentar base de evaluación de efectividad en PPPP- Establecer mecanismos desde la Asistencia Técnica  Generación de alertas tempranas para el reporte de información en Sinergia	Dependencias Misionales	Pendiente de reporte
196	Seguridad de la información	Daño a la información (Afecta la integridad)	Importante	Reducir o mitigar	Mantener controles	Administradores de Sistemas de Información	Cumplida
211	Operativo	Pérdida de conocimiento institucional en labores realizadas por contratistas	Importante	Reducir o mitigar	Definir e implementar lineamientos y herramientas para la gestión del conocimiento en la reestructuración del proceso de Gestión Contractual	GCT GP	Pendiente de reporte
214	Corrupción	Acción u omisión en la labor para direccionar la toma de decisiones en beneficio propio o a favor de terceros	Importante	Evitar o Prevenir	Asignación a través del sistema según aprobaciones	DIFP	Pendiente de reporte

## 12. Conclusiones del monitoreo

- ✓ La variación de riesgos inherentes vs. Residuales (después de controles) muestra fortalezas en los controles, reduciendo los riesgos en los niveles importante e inaceptable en un 86%.
- ✓ Para las Dependencias, la aplicación de controles ha permitido reducir progresivamente la materialización de riesgos para la vigencia 2021.
- ✓ Durante el periodo monitoreado, se materializaron 8 riesgos, los cuales fueron reportados y se les dio el tratamiento oportuno.
- ✓ No se presentó materialización de riesgos de corrupción durante el periodo monitoreado, las dependencias aplican los controles de acuerdo con las frecuencias establecidas. Para la vigencia 2022 se incluirán los 9 Riesgos de corrupción de regalías y se ajustará la redacción de los riesgos existentes.

## RECOMENDACIONES

- ❖ Profundizar los criterios para la ejecución de los monitoreos.
- ❖ Fortalecer los monitoreos desde la primera línea de defensa.
- ❖ se recomienda revisar el control 158, 3 (transversal), debido a que el supervisor del contrato no elabora sesiones, terminación anticipada entre otros.
- ❖ Se ratifica la recomendación de revisar los riesgos de SST, evaluando la posibilidad de racionalizar los riesgos con el establecimiento de grupos causales, así como documentar los controles de los 7 riesgos que están pendientes.
- ❖ Continuar con las mesas de trabajo con la OCI para la revisión y actualización de la metodología de riesgos del DNP.
- ❖ Revisar y validar nuevamente los riesgos para la vigencia 2022, teniendo en cuenta los cambios en la estructura del DNP y la formulación del plan de acción.
- ❖ Revisar el criterio/concepto frente a la definición de las opciones de manejo desde la orientación de segunda línea de defensa.



**El futuro  
es de todos**

**DNP**  
Departamento  
Nacional de Planeación