



Departamento Nacional de Planeación



Informe de resultados Gestión Integral de Riesgos III 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 Septiembre al 31 de Diciembre 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)

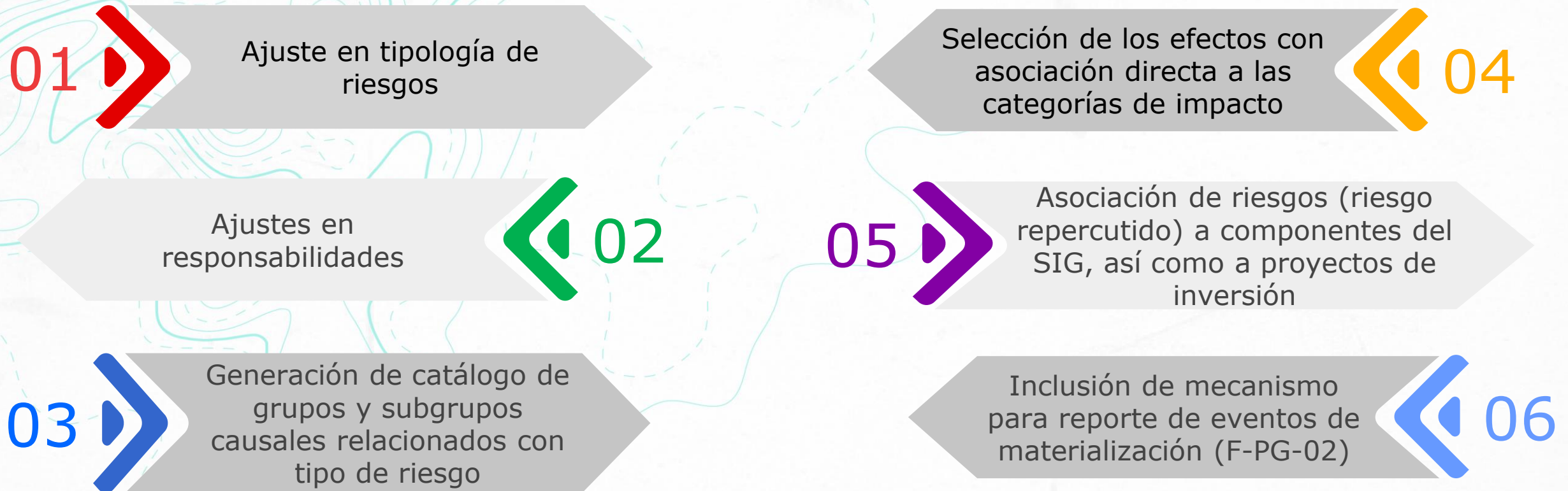
PT-PG-01 Procedimiento de Gestión Integral de Riesgos

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.

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.

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.

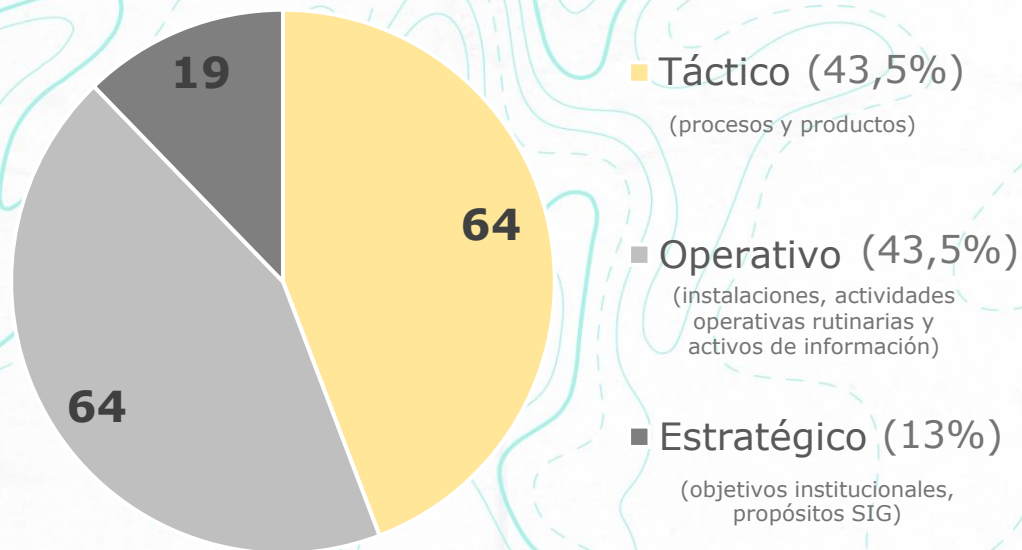
Consolidación de registro de materialización en matriz integral por OAP.

04. Identificación y distribución de riesgos

Distribución de riesgos 2025

Riesgos identificados en la Matriz Integral de Riesgos

147*



■ Táctico (43,5%)

(procesos y productos)

■ Operativo (43,5%)

(instalaciones, actividades operativas rutinarias y activos de información)

■ Estratégico (13%)

(objetivos institucionales, propósitos SIG)

Tipologías de Riesgos



- 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.

*Con corte al tercer cuatrimestre, la **Matriz Integral de Riesgos** registra un total de **147 riesgos identificados**.

*Durante el II cuatrimestre de 2025, 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.

- **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, se gestionan **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

Departamento Nacional de Planeación



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%	39,5%	21%	22,5%	23,1%	34%	5%	16%

De los 8 componentes, el de **SST** cuenta con el mayor número de riesgos 58 (39,5%), seguido por **GTR** con 50 (34%) 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

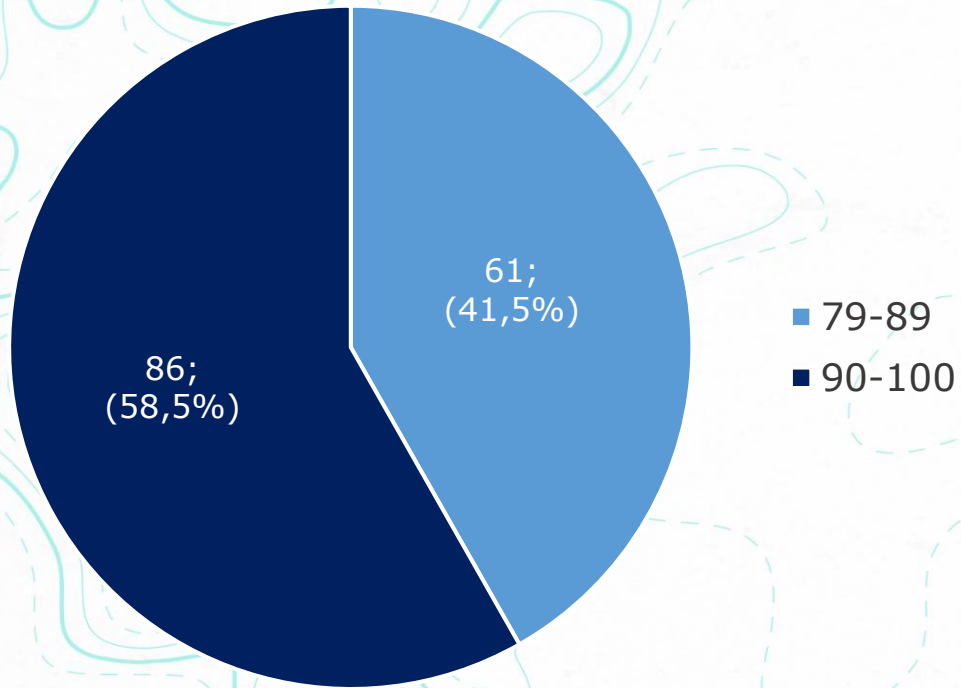
- La matriz de **riesgo inherente vs. riesgo residual** refleja un avance significativo en la gestión del riesgo.
- Inicialmente, 6 riesgos eran **inaceptables**, pero tras la implementación de controles, ninguno permanece en ese nivel.
- **De 74 riesgos:** 32 se mantuvieron en el residual como importante 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.

Reporte de Eventos Riesgos III Cuatrimestre 2025

Tipo de riesgo	Riesgo	ID Riesgos
SST	Lesión o enfermedad por postura prolongada	43
SST	Accidente o lesión por esfuerzo físico	46
SST	Lesiones o accidentes por peligro locativo	84
SST	Lesiones o accidentes por peligro locativo en actividades de aseo y cafetería	85
SST	Lesiones o accidentes por peligro locativo fuera de la entidad	88
Tecnología	Indisponibilidad de la infraestructura informática de los ambientes productivos de servicios que soportan los procesos críticos de la Entidad.	125
Operativo	Incumplimiento de los términos legales para resolver y/o realizar traslado de las PQRSD a Autoridad competente	128

- Durante el periodo analizado se reportaron materializaciones de riesgos correspondientes a las tipologías de Seguridad y Salud en el Trabajo (SST), Operativo y Tecnología, conforme a lo registrado en la matriz institucional.
- Así mismo, se reportó la materialización de un riesgo operativo relacionado con el incumplimiento de los términos legales para resolver y/o realizar el traslado de las PQRSD a la autoridad competente.
- Adicionalmente, se presentó la materialización de un riesgo tecnológico asociado a la indisponibilidad de la infraestructura informática de los ambientes productivos, lo cual representa un riesgo para la continuidad de los procesos críticos de la Entidad.
- Es importante señalar que, de acuerdo con la información reportada por las líneas de defensa, **no se evidenciaron materializaciones de riesgos de corrupción** durante el periodo evaluado.

Solidez del grupo de controles por riesgos



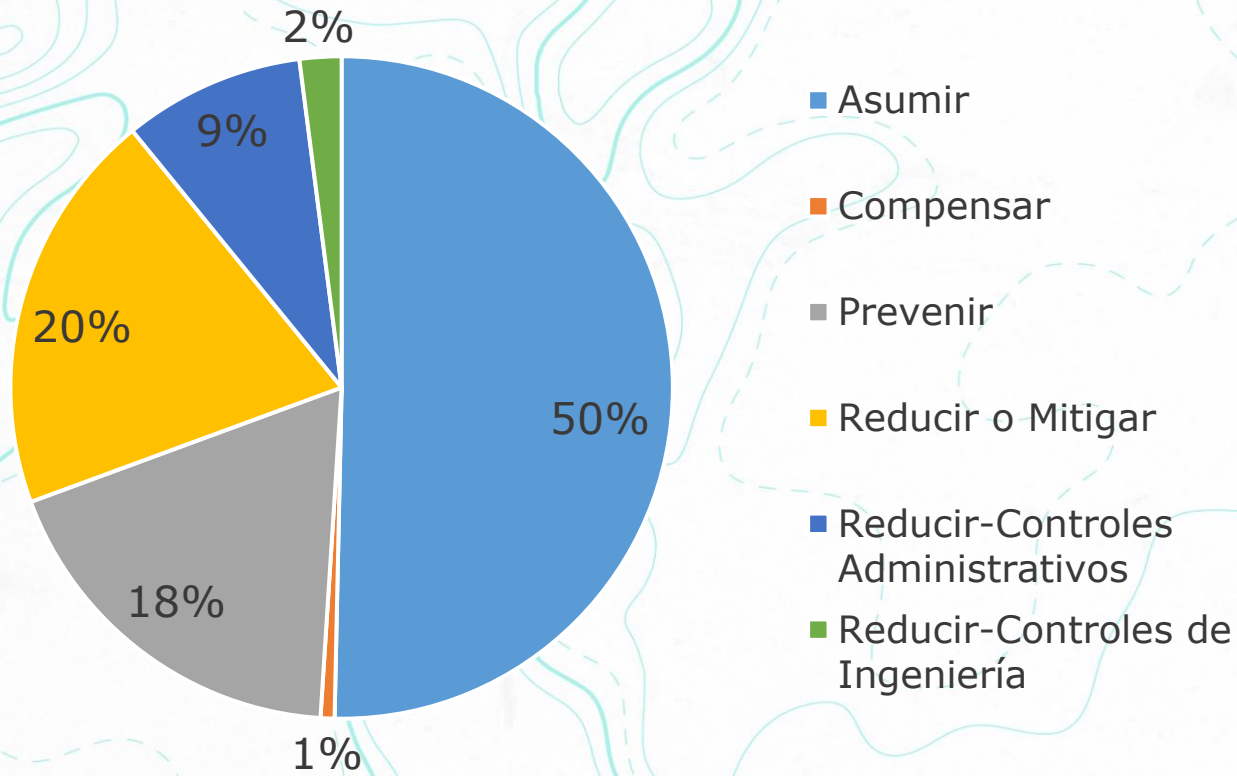
Tipo de Riesgo	Solidez de los controles		
	79-89	90-100	Total
Corrupción	10	13	23
Estratégico	2	17	19
Operativo	6	29	35
Tecnología	2	2	4
Ambiental	7	13	20
Seguridad de la Información	0	6	6
Seguridad y Salud en el Trabajo	34	6	40
Total	61	86	147

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

- El **58,5% (86 riesgos)** presentan una solidez alta de controles (90-100)
- El **41,5% (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 seguimiento a la gestión de riesgos de las dependencias correspondiente al III cuatrimestre, e incluyó la revisión y el registro de los siguientes aspectos:

- Las materializaciones de riesgos reportadas y su respectivo registro en la Matriz Integral de Riesgos.
- La aplicación y el seguimiento de los controles establecidos para cada riesgo.
- El nivel de cumplimiento de las opciones de manejo definidas por las dependencias responsables.
- La identificación de necesidades de ajuste, tanto en las opciones de manejo como en la gestión de las materializaciones presentadas.

Conclusiones generales:

Durante el III cuatrimestre, se evidenció que las dependencias, en términos generales, ejecutaron los controles conforme a los lineamientos y procedimientos institucionales, lo cual ha contribuido 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, con base en los reportes remitidos por las áreas responsables. Estos ajustes permitirán optimizar la gestión del riesgo, asegurar la continuidad de los controles y mejorar la capacidad de respuesta institucional frente a eventuales 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.
- Se envió correo electrónico el **19 de diciembre de 2025**, solicitando la información a cada una de las dependencias con fecha límite de reporte el **02 de enero de 2026**, con el fin de consolidar la información correspondiente al III cuatrimestre de 2025.
- No obstante, teniendo en cuenta la contingencia presentada por el proceso de contratación de la vigencia 2026, desde la OAP, se amplió el plazo de reporte para el **7 de enero de 2026**.

Conclusiones del Monitoreo

- Durante el periodo monitoreado, se materializaron 7 riesgos (ID: 43, 46, 84, 85, 88, 125 y 128) los cuales fueron reportados oportunamente por las dependencias responsables, lo que permitió dar el tratamiento de acuerdo con lo registrado en el formato F-PG-02.
- No se presentó materialización de riesgos de corrupción durante el periodo monitoreado, con lo que se evidencia que las dependencias aplican los controles de acuerdo con las frecuencias establecidas.
- Las dependencias DDS y SF, no realizaron el monitoreo de riesgos del III Cuatrimestre del 2025.
- La OCI reportó parcialmente el monitoreo de riesgos del III Cuatrimestre del 2025, haciendo falta el reporte de los riesgos con ID: 118 y 131.
- Desde la OAP como segunda línea de defensa, se recomienda a las dependencias que no realizaron el reporte o lo efectuaron de manera parcial formular una APCM de autocontrol, con el propósito de fortalecer la mejora continua y asegurar el cumplimiento de los lineamientos institucionales, así mismo, es importante que las dependencias continúen fortaleciendo las opciones de manejo y realizando las divulgaciones de los resultados obtenidos.



Departamento Nacional de Planeación

