

# Nuestro Hábitat



# Informe anual de seguimiento a los riesgos contra la integridad pública

Segunda Línea de Defensa



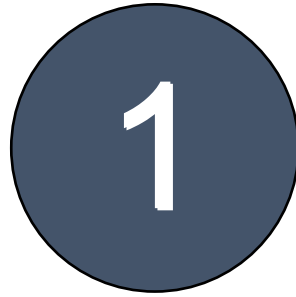
Ministerio de  
Vivienda, Ciudad y Territorio



Oficina Asesora de Planeación

Vigencia 2025

# Contenido



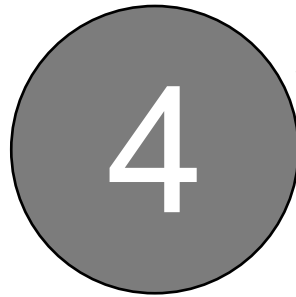
Riesgos por  
Tipología



Mejoras en la  
matriz de riesgos



Metodología de  
riesgos y  
controles



Seguimiento por  
parte de la OAP



Gestiones  
realizadas

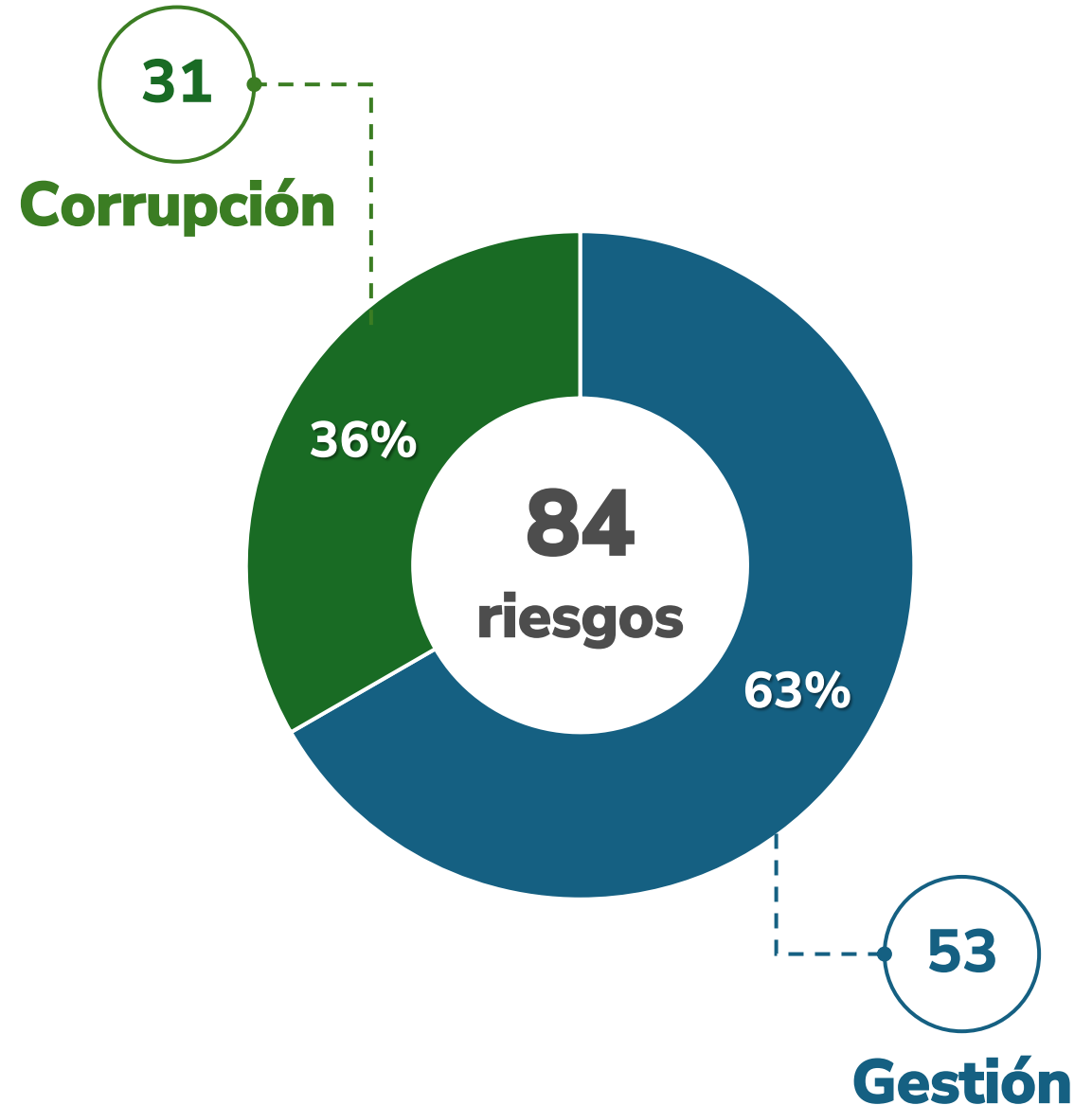


Recomendaciones  
y conclusiones

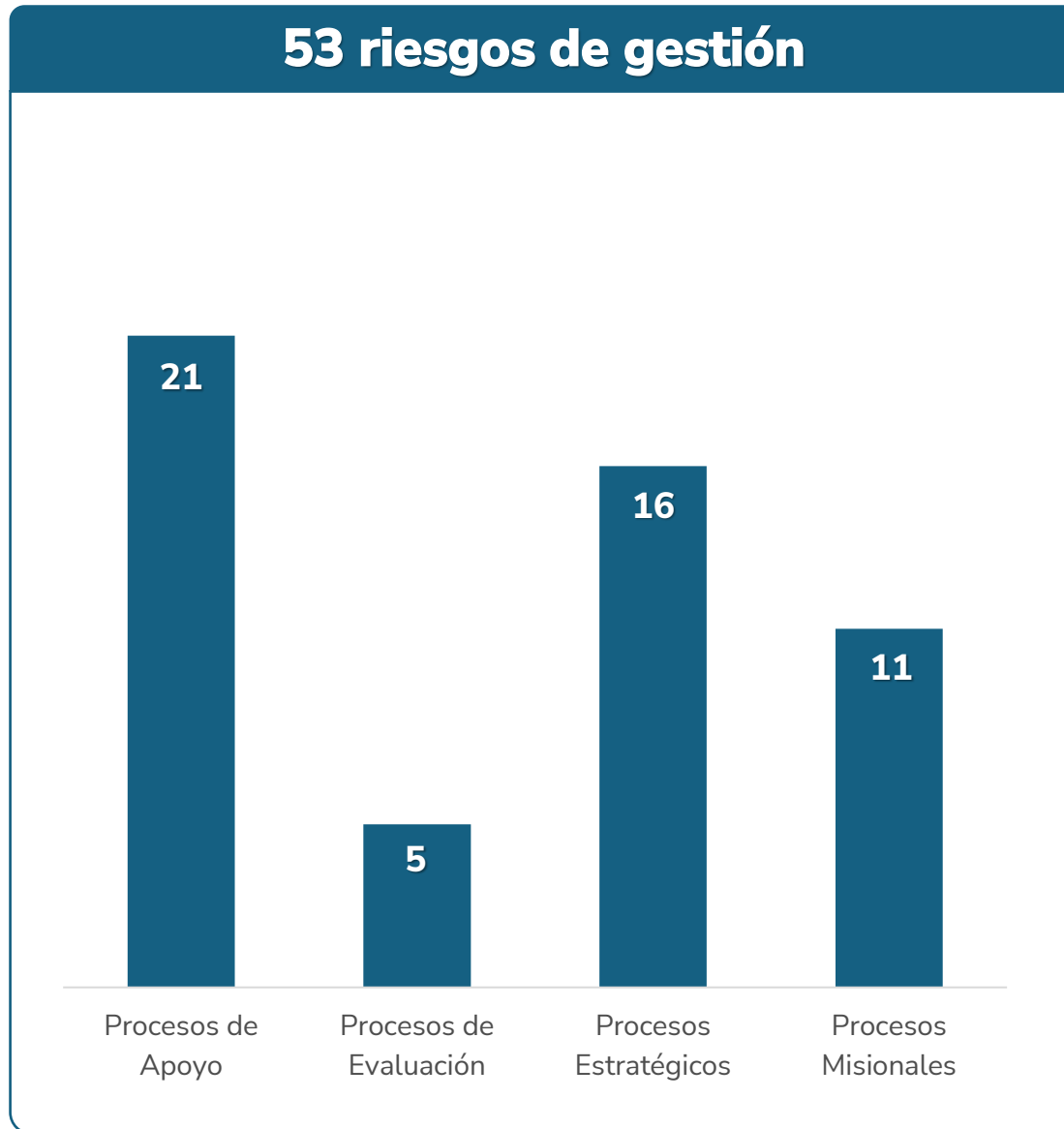
# 1. Tipos de Riesgos Identificados 2025

## Insumos para gestión y monitoreo de riesgos:

- DET-M-07 Manual Gestión de Riesgos
- Guía para la Administración del Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas - Versión 6
- Informe de Evaluación de Gestión del Riesgo emitido por la Oficina de Control Interno
- Reportes realizados por los procesos
- Evidencias de controles y acciones de mejora cargadas por los procesos



# 1. Riesgos Identificados por Tipo de Proceso



## 2. Mejoras en Matriz de Riesgos 2025

Mapa de riesgos  
2024

Mapa de riesgos  
2025

**Gestión**

50

53



**Corrupción**

23

31



## 2. Mejoras en Matriz de Riesgos 2025

Durante 2025-II se fortaleció la identificación de riesgos en los siguientes procesos:

Gestión de  
contratación



Se crearon **2 riesgos adicionales de corrupción** asociados a la gestión contractual

Gestión a la Política  
de Agua y  
Saneamiento Básico



Se crearon **2 riesgos adicionales de corrupción** asociados a la oferta institucional de agua y saneamiento básico

Gestión a la Política  
de Espacio urbano y  
territorial



Se crearon **2 riesgos** de corrupción adicionales relacionados con la **gestión del espacio urbano y territorial**

Gestión a la Política  
de Vivienda



Se crearon **2 riesgos adicionales de corrupción** asociados a la oferta institucional para vivienda.

# 3. Metodología seguimiento de riesgos y controles

De acuerdo con los lineamientos de la gestión del riesgo adoptados por el MVCT, la Oficina Asesora de Planeación realiza el seguimiento trimestral a las actividades de control, definidas en las matrices de riesgos de gestión y corrupción de los procesos del SIG, teniendo en cuenta los siguientes criterios:

## Criterios de seguimiento



### Oportunidad

Consiste en la verificación de que se realiza el monitoreo dentro de los plazos establecidos



### Calidad de la información

Consiste en la verificación de la calidad de las evidencias y el reporte del monitoreo



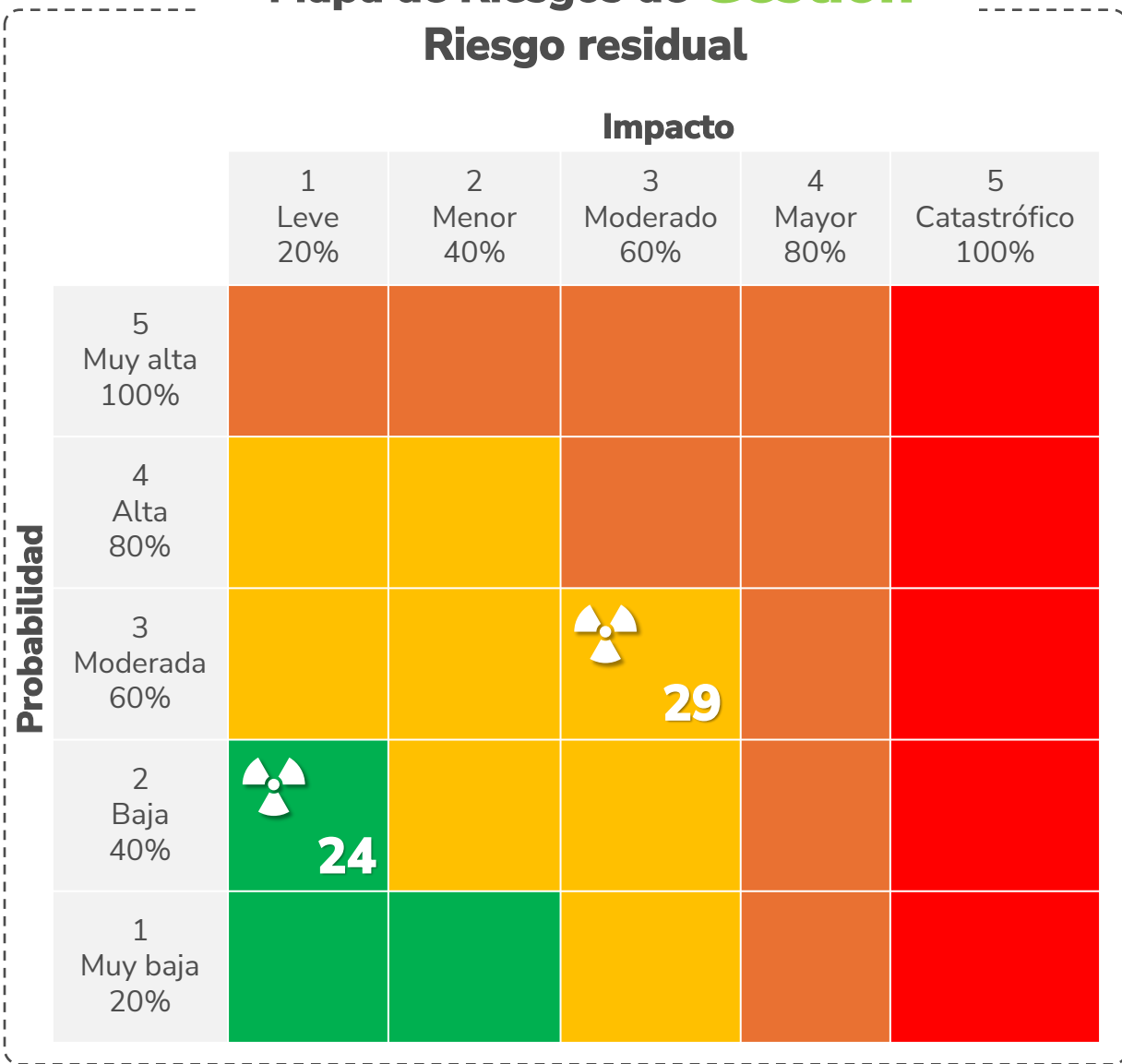
### Operatividad del control

Consiste en la verificación del cumplimiento de la acción del control de acuerdo con las evidencias esperadas y los plazos establecidos según la periodicidad del control

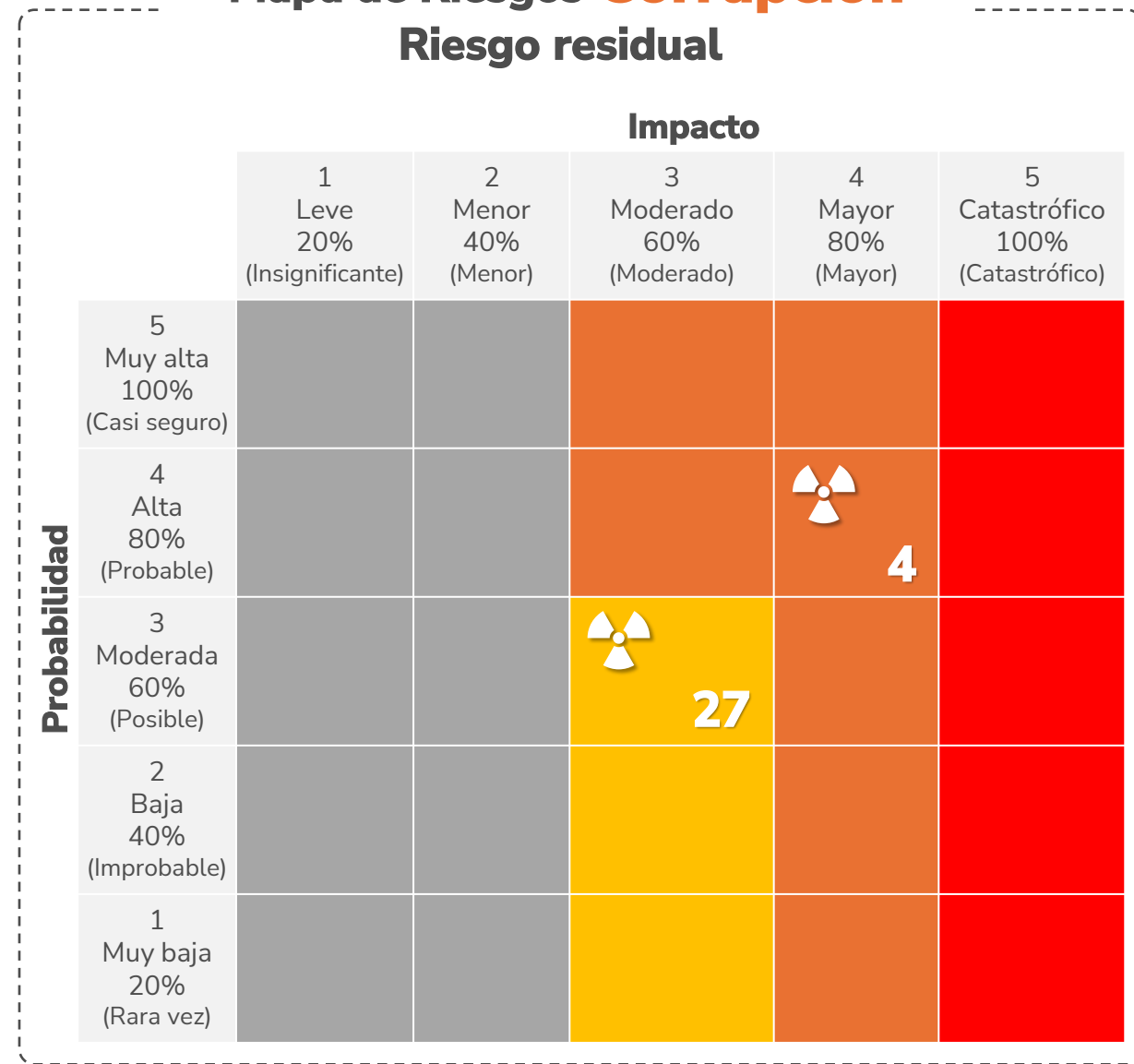
Rangos de calificación	Descripción
<b>Cumplimiento del 90% al 100%</b>	Da cuenta de un <b>cumplimiento óptimo</b> . Presenta evidencia completa y adecuada en función de la operatividad de los controles.
<b>Cumplimiento del 60% al 89%</b>	Da cuenta de un <b>cumplimiento aceptable</b> . Cumplimiento parcial respecto a los reportes realizados, con oportunidad de mejora respecto al reporte y evidencias registradas.
<b>Cumplimiento del 0% al 59%</b>	Da cuenta de un <b>cumplimiento irregular</b> . Cumplimiento incompleto respecto a los reportes realizados y las evidencias, con necesidad de mejora del reporte y las evidencias.

# 3. Ubicación Riesgos en Mapa de Calor

## Mapa de Riesgos de **Gestión** Riesgo residual



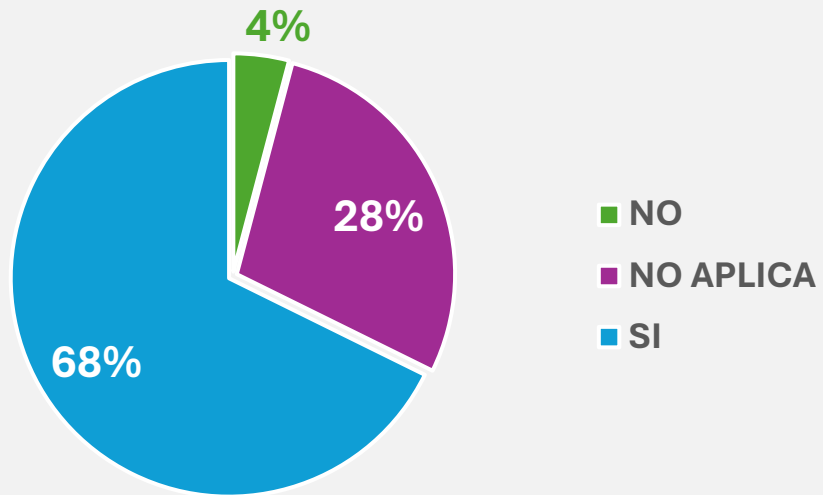
## Mapa de Riesgos **Corrupción** Riesgo residual



# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Gestión

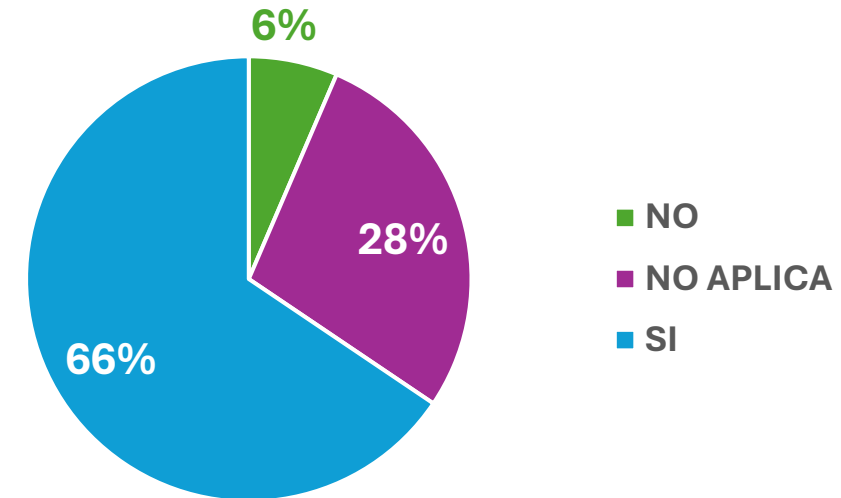
1

¿El análisis cualitativo describe la operatividad del control (cómo se realiza) y el comportamiento de la desviación?



2

¿El reporte de monitoreo y la evidencia fueron entregados oportunamente?



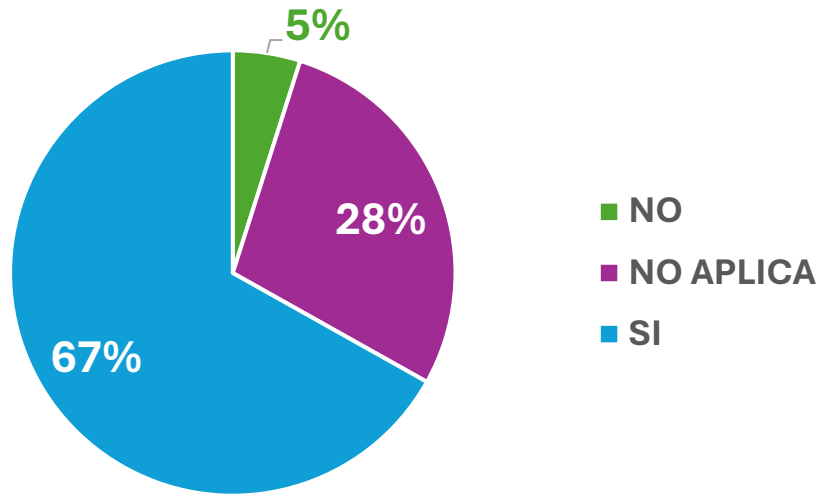
Fuente: Sistema de Información SPG – Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio



# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Gestión

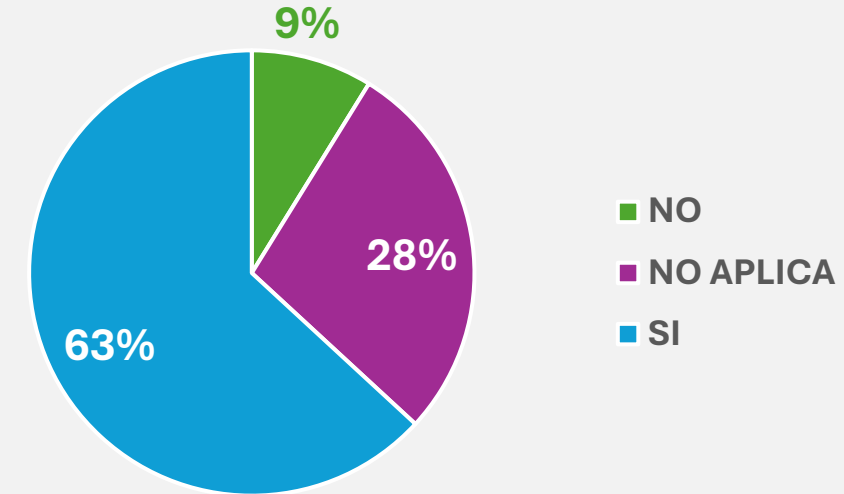
3

¿Las evidencias corresponden al periodo analizado?



4

¿Las evidencias son coherentes con la descripción del control?



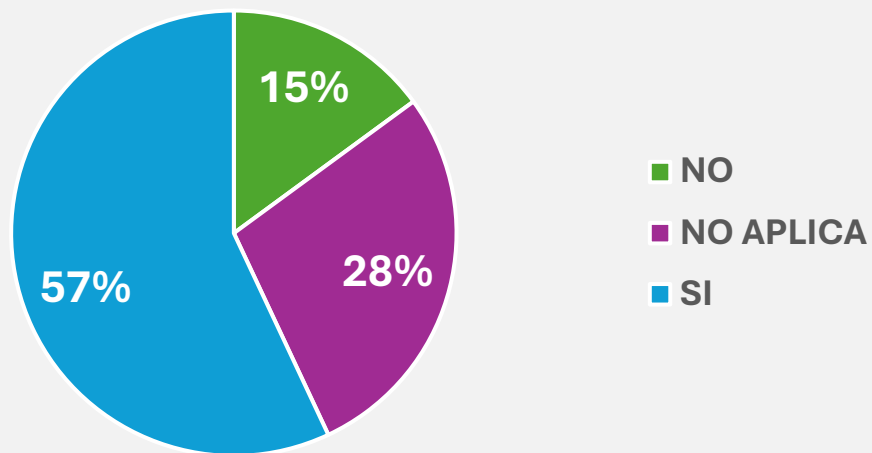
Fuente: Sistema de Información SPG – Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio



# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Gestión

5

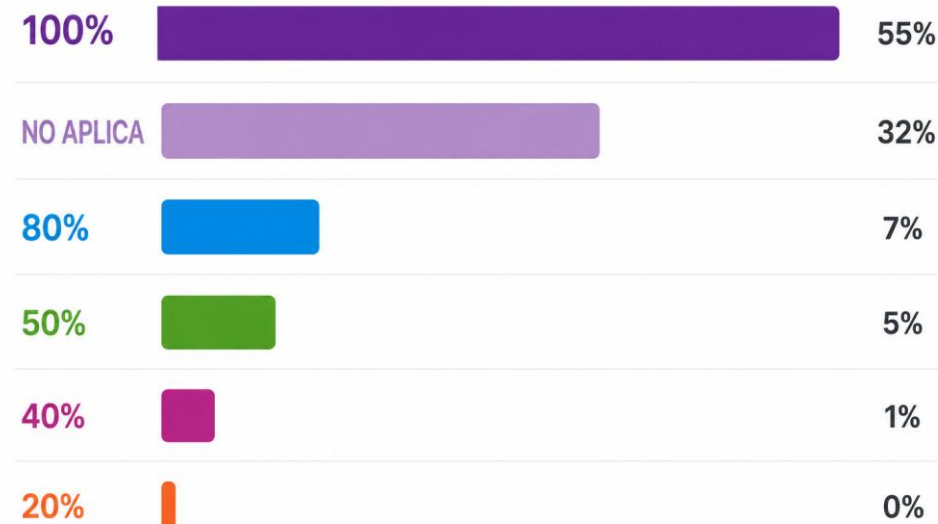
¿Las evidencias y/ o muestras son completas de acuerdo con el registro del monitoreo?



**\*NO:** Se identificaron debilidades en las evidencias, como registros incompletos, archivos o enlaces sin acceso y soportes que no contienen la información necesaria para verificar lo reportado, lo que dificulta validar su ejecución.

Fuente: Sistema de Información SPG – Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio

## Distribución de la calificación final del seguimiento

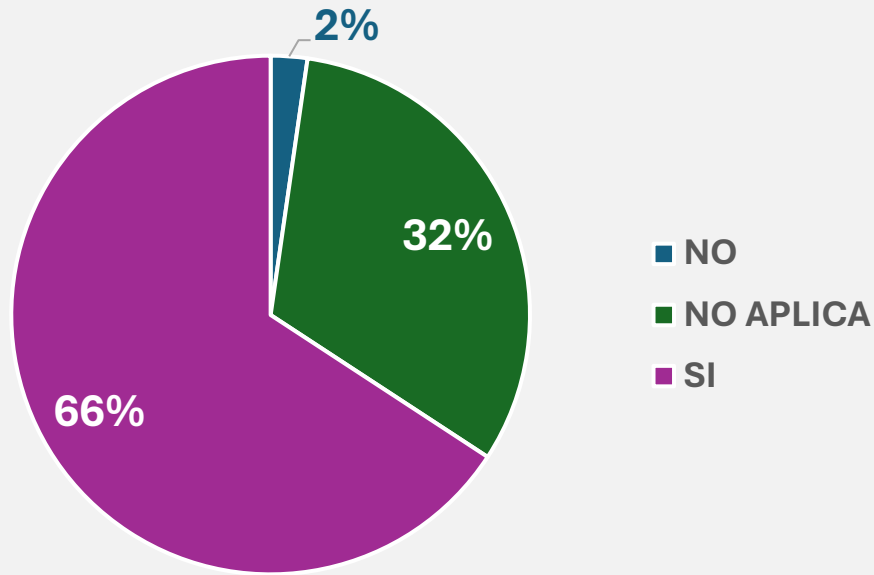


*\*Corresponde a la distribución de las calificaciones obtenidas en el seguimiento realizado.*

# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Corrupción

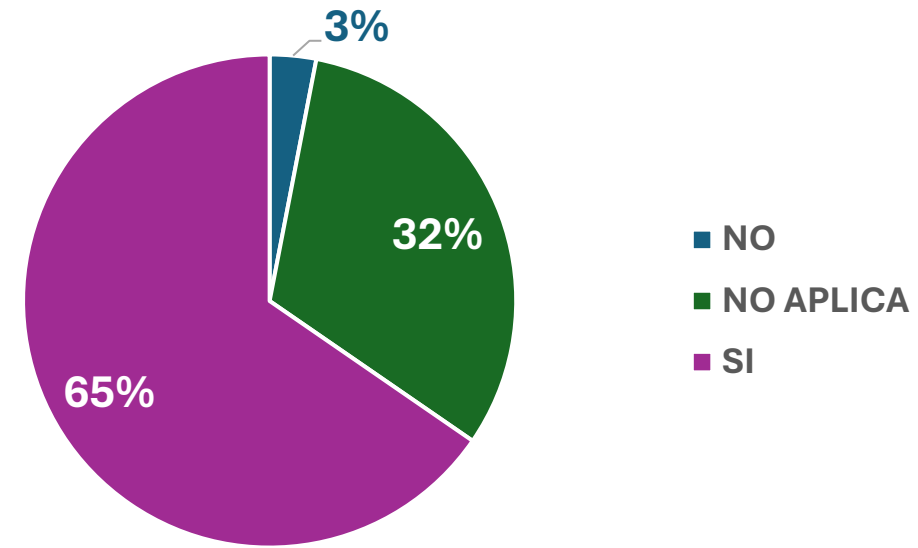
## 1

¿El análisis cualitativo describe la operatividad del control (cómo se realiza) y el comportamiento de la desviación?



## 2

¿El reporte de monitoreo y la evidencia fueron entregados oportunamente?



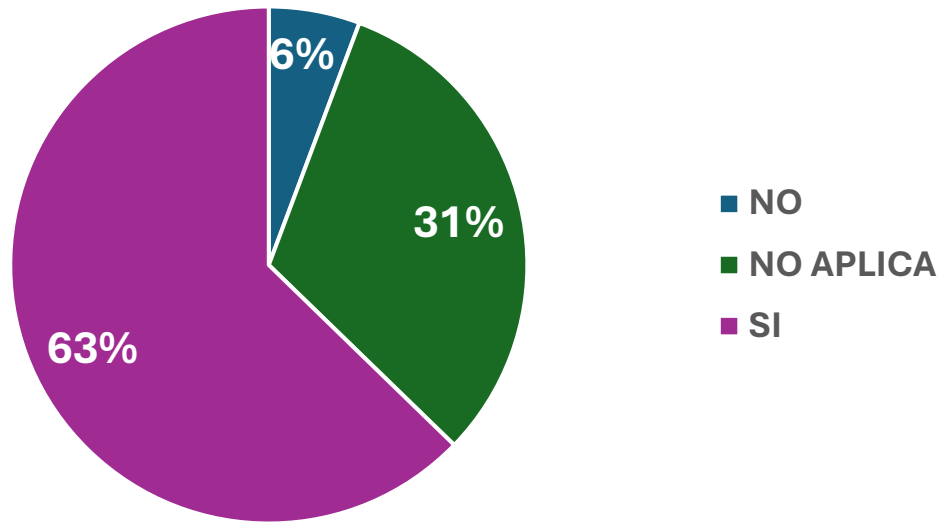
Fuente: Sistema de Información SPG – Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio



# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Corrupción

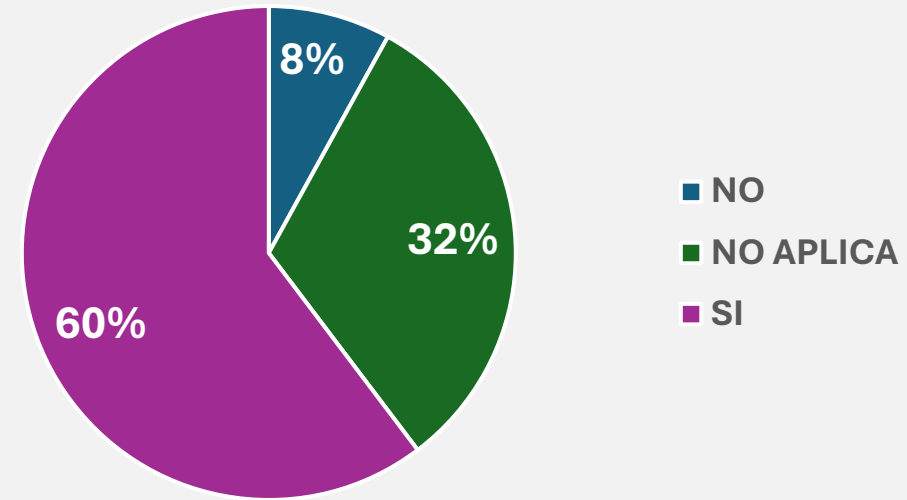
3

¿Las evidencias corresponden al periodo analizado?



4

¿Las evidencias son coherentes con la descripción del control?



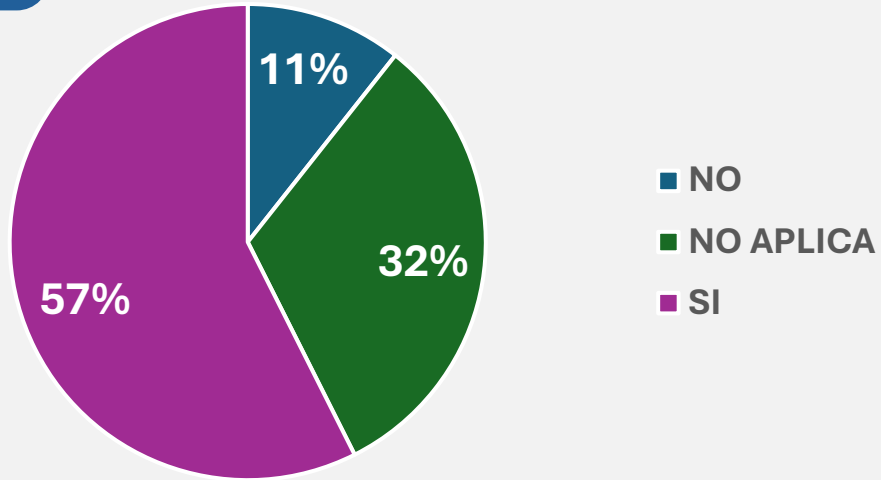
Fuente: Sistema de Información SPG – Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio



# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Corrupción

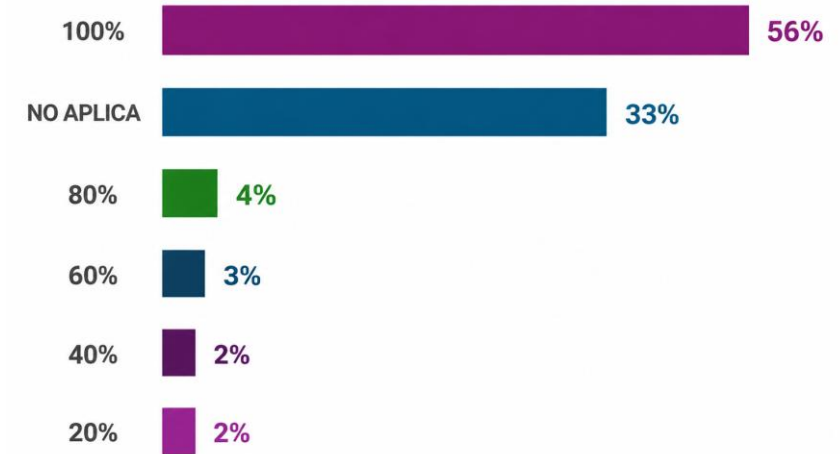
5

¿Las evidencias y/ o muestras son completas de acuerdo con el registro del monitoreo?



■ NO  
■ NO APLICA  
■ SI

## Distribución de la calificación final del seguimiento



\*Corresponde a la distribución de las calificaciones obtenidas en el seguimiento realizado.

**\*NO:** Se identificaron debilidades en las evidencias, como registros incompletos, archivos o enlaces sin acceso y soportes que no contienen la información necesaria para verificar lo reportado, lo que dificulta validar su ejecución.

Fuente: Sistema de Información SPG – Ministerio de Vivienda, Ciudad y Territorio



# 4. Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Corrupción

## MATERIALIZACIÓN DE RIESGOS

- No se materializaron riesgos en el segundo semestre de 2025.
- Sin embargo, se realizó seguimiento al riesgo que se materializó en el primer semestre en el proceso de Gestión Jurídica relacionado con la emisión de conceptos jurídicos fuera de los términos establecidos.
- Se definieron acciones de mejora que son objeto de seguimiento en el segundo semestre

### ● Avance registrado

- ✓ Acciones de mejora definidas y registradas en el sistema
- ✓ Reportes de avance

### ● Alertas

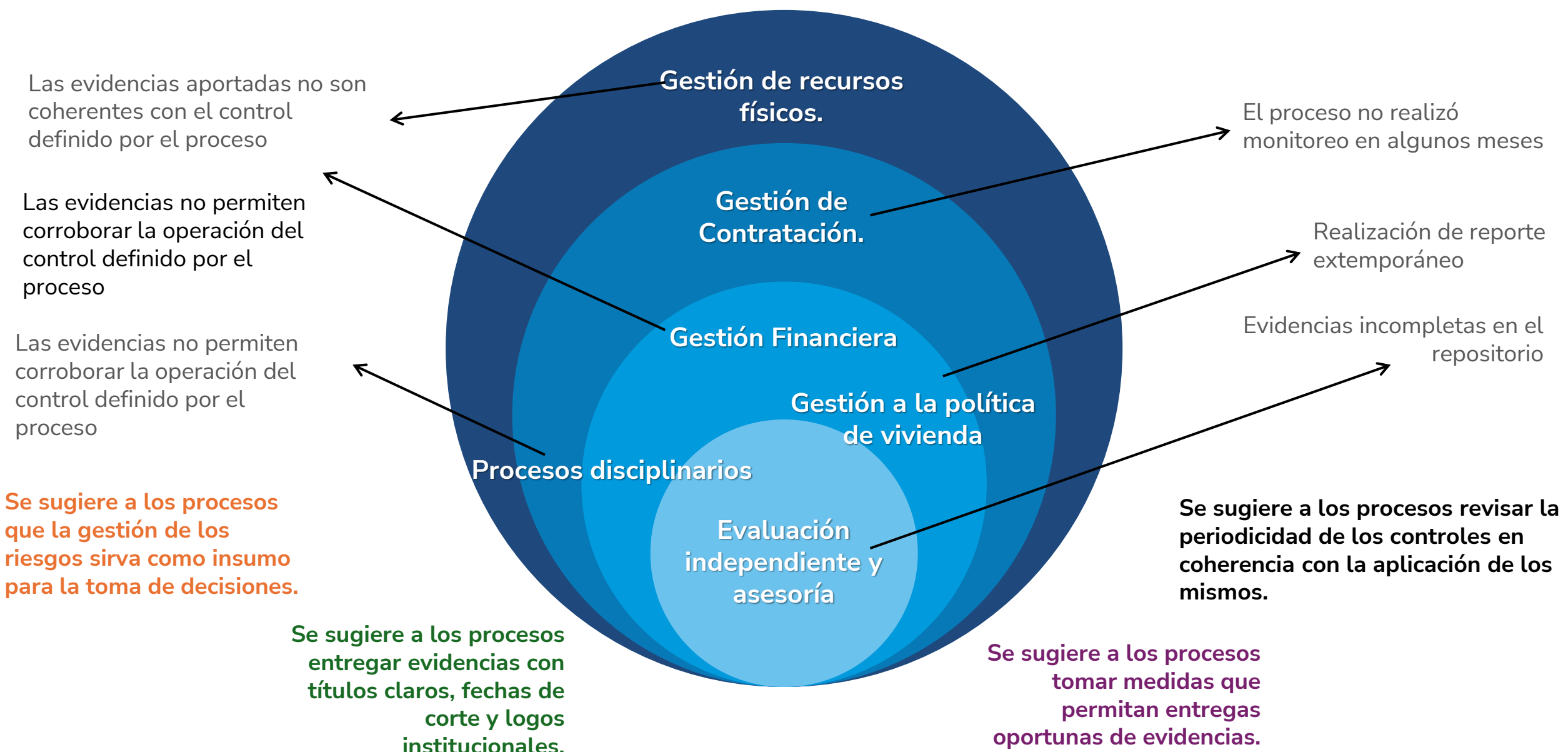
- ⚠ Prórrogas y retrasos en cumplimiento
- ⚠ Avances reportados que no cumplen con los tiempos definidos

### ● Situaciones críticas

- ! Debilidades en el análisis de causas del riesgo materializado
- ! Soportes que no permiten verificar la efectividad de las acciones



# Retroalimentación Seguimiento al Monitoreo de Riesgos de Corrupción

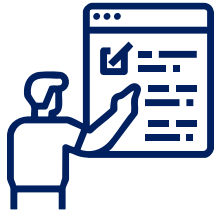


# Gestiones realizadas por la OAP durante el primer semestre de 2025



## Acompañamiento

La Oficina Asesora de Planeación realizó acompañamiento constante a los procesos con respecto a la gestión de riesgos de acuerdo con los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de Función Pública



## Asesoramiento

La Oficina Asesora de Planeación realizó proceso de asesoramiento a las primeras y segundas líneas de defensa para la elaboración y seguimiento de las diferentes tipologías de riesgos



## Mejoramiento

La Oficina Asesora de Planeación gestiona mejoras al módulo de gestión de riesgos del sistema de información SPG, en la alimentación, almacenamiento y realización de reportes

# Gestiones realizadas por la OAP durante el primer semestre de 2025



## Liderazgo

La Oficina Asesora de Planeación lideró la puesta en marcha de la implementación del mapa de riesgos fiscales en la entidad, dirigido a primera y segunda línea de defensa



## Socialización

La Oficina Asesora de Planeación realizó socialización de la gestión de riesgos a través de piezas comunicativas para la entidad



## Cumplimiento

La Oficina Asesora de Planeación dio cumplimiento normativo en la gestión de riesgos de la entidad

# Recomendaciones para todos los procesos

Robustecer el diseño y la estructuración de los controles, incorporando de manera sistemática los hallazgos y observaciones generados por las instancias de seguimiento y evaluación (segunda y tercera línea de defensa).

Depurar el inventario de controles, diferenciando claramente entre actividades operativas y controles propiamente dichos, de tal forma que estos últimos correspondan a actividades de verificación, validación o aseguramiento orientadas a prevenir o mitigar la ocurrencia del riesgo.

Evaluar la tipología de los riesgos identificados, con el fin de determinar una posible reclasificación en otras categorías relevantes (por ejemplo, riesgos de gestión que en realidad son fiscales o riesgos fiscales que en realidad son de corrupción), asegurando su adecuada clasificación bajo los marcos normativos y metodológicos aplicables.



Asegurar que el reporte del monitoreo permitan identificar oportunamente la materialización de riesgos, así como realizar seguimiento a las acciones de mejora, fortaleciendo el análisis de causas y verificando si las acciones implementadas están siendo efectivas.

Estandarizar los criterios de las evidencias de control, asegurando que estas cumplan con principios de calidad, integridad y confiabilidad, incluyendo como mínimo elementos de identificación (título), fuente de información, periodo de corte, responsables y análisis que permita evidenciar la efectividad del control.

# Nuestro Hábitat



@minvivienda

