INFORME SEGUNDA LINEA DE DEFENSA MONITOREO A RIESGOS DE GESTION, CORRUPCION, SEGURIDAD DE LA INFORMACION, FISCALES Y SARLAFT

I Cuatrimestre

2025

CONTENDO

Presentación 3

1. Objetivo 3

2. Alcance 3

Este informe presenta el análisis consolidado de los riesgos identificados en las áreas de gestión institucional, corrupción, seguridad de la información, aspectos fiscales y SARLAFT, correspondientes al periodo comprendido entre enero y abril de 2025. La información analizada proviene de las actividades desarrolladas por la primera y segunda línea de defensa, en el marco del Sistema de Administración de Riesgos de la Secretaría Distrital de la Mujer. 3

3. Distribución Mapa de Proceso Entidad 3

4. Herramientas Utilizadas 4

5. Resultado del monitoreo 5

6. Estado actual de riesgos 8

7. Monitoreo riesgos gestión, corrupción y seguridad de la información 11

7.1 Riesgos aceptados 11

7.2 Materialización de riesgos 13

8. Temas en implementación 14

9. Seguimientos observaciones Área control interno 14

11. Conclusiones generales 16

Presentación

La Secretaría Distrital de la Mujer ha implementado un sistema de gestión integral basado en procesos, orientado a fortalecer su operación institucional. Este sistema, sustentado en procedimientos, guías y manuales, incorpora controles rigurosos que garantizan el desarrollo eficiente de las funciones misionales, estratégicas, de apoyo y de evaluación. Estas herramientas facilitan la toma de decisiones informadas, impactando directamente en la calidad de los productos y servicios institucionales.

Como parte de su compromiso con la gestión eficiente del riesgo, la Secretaría, en articulación con la comunidad institucional, ha construido mapas de riesgo que abordan aspectos de gestión, corrupción, seguridad de la información, fiscales y SARLAFT. Este ejercicio colaborativo ha facilitado la identificación de causas, la implementación de controles adecuados y la formulación de planes de mitigación. Adicionalmente, se han establecido mecanismos periódicos de evaluación de autocontrol para asegurar la correcta aplicación de los controles y planes definidos, promoviendo así un entorno laboral más seguro, íntegro y transparente.

1. Objetivo

Presentar los principales resultados del monitoreo de riesgos asociados a la gestión institucional, la corrupción, la seguridad de la información, los aspectos fiscales y el SARLAFT, con base en las actividades desarrolladas por la primera y segunda línea de defensa. Esta información busca mantener actualizada a la línea estratégica de la Secretaría Distrital de la Mujer, facilitando la toma de decisiones oportunas y fundamentadas en evidencias de control y gestión del riesgo.

2. Alcance

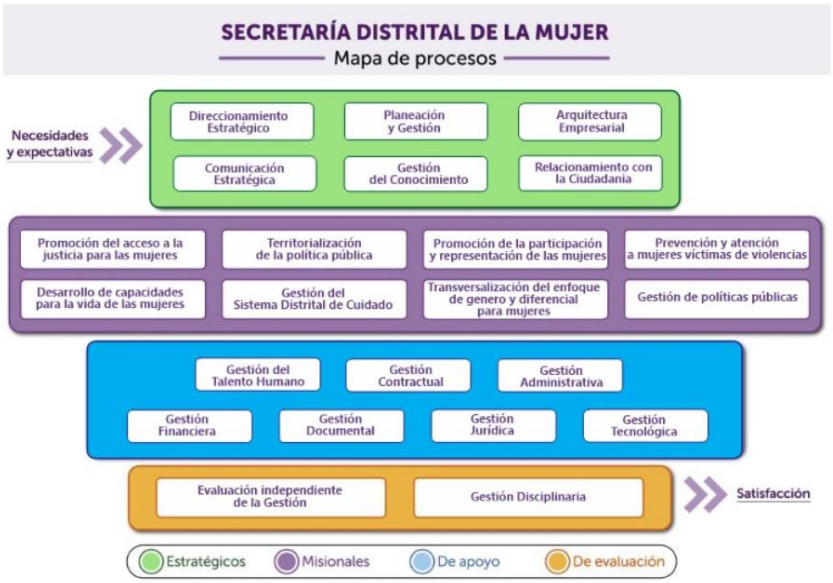
Este informe presenta el análisis consolidado de los riesgos identificados en las áreas de gestión institucional, corrupción, seguridad de la información, aspectos fiscales y SARLAFT, correspondientes al periodo comprendido entre enero y abril de 2025. La información analizada proviene de las actividades desarrolladas por la primera y segunda línea de defensa, en el marco del Sistema de Administración de Riesgos de la Secretaría Distrital de la Mujer.

3. Distribución Mapa de Proceso Entidad

La Secretaría Distrital de la Mujer cuenta con veintitrés (23) procesos documentados, organizados según el esquema funcional de la entidad y bajo un enfoque basado en procesos. Cada uno de estos procesos integra una estructura de cadena de valor, en la cual se identifican los insumos, actividades y resultados necesarios para dar respuesta a las necesidades de los usuarios y grupos de interés.

A continuación, se presenta la distribución de los procesos institucionales, organizada de acuerdo con sus funciones estratégicas, misionales, de apoyo y de evaluación.

Imagen 1. *Mapa de Procesos SDMujer.*



Fuente: Tomado de SIG, SDMujer.

Los resultados del monitoreo de segunda línea de defensa se obtuvieron a partir de los siguientes insumos:

Validación de reportes realizados por la primera línea de defensa para el periodo enero – abril de 2025 en el sistema de información para los riesgos de gestión, corrupción, seguridad de la información, fiscales y SARLAFT.

4. Herramientas Utilizadas

Durante el periodo analizado (enero–abril de 2025), se emplearon diversas herramientas y sistemas institucionales para garantizar la trazabilidad y confiabilidad del monitoreo:

- **SharePoint y aplicativo Lucha**: utilizados como plataformas de consolidación de la información reportada por la primera y segunda línea de defensa, permitiendo centralizar las actualizaciones a los mapas de riesgo.
- **Módulo de riesgos del sistema de información institucional**: herramienta clave para la trazabilidad, seguimiento y análisis de riesgos por proceso.
- **Matrices de riesgo y mapas de calor**: que facilitaron la priorización de riesgos con base en su nivel residual, así como la visualización por zona de criticidad.
- **Acompañamientos técnicos**: realizados por el equipo MIPG a los responsables de procesos para fortalecer la aplicación del enfoque de gestión del riesgo y resolver inquietudes frente a actualizaciones y controles.

Estas herramientas permitieron una aproximación sistemática y colaborativa al monitoreo, reforzando el enfoque preventivo en la toma de decisiones.

5. Resultado del monitoreo

5.1. Monitoreo I Cuatrimestre de 2025

Se presento en Comité de Coordinación de Control Interno y Comité Institucional de Gestión y Desempeño el informe del balance de las actividades que se realizaron en la vigencia del I Cuatrimestre de 2025.

5.2. Acciones realizadas en gestión de riesgos para el monitoreo I Cuatrimestre 2025

a. Actualizaciones de riesgos, controles o planes de acción, planes de tratamiento y contingencias

De acuerdo con la revisión y monitoreo realizado por la segunda línea de defensa, para el I Cuatrimestre de 2025 se realizaron las siguientes actualizaciones de riesgos y/o controles:

Procesos Estratégicos:

Los procesos estrategicos realizaron el seguimiento a los riesgos y los controles encontrándose que, para el periodo evaluado, los mismos no se modificaron.

Procesos Misionales:

Los riesgos de gestión y corrupción asociados a los procesos misionales fueron revisados de manera general para I Cuatrimestre de 2025, encontrándose un ajuste en el control 5291 a los medios de verificación del riesgo 2210 del proceso de Promoción del Acceso a la justicia para las Mujeres, sin embargo, esto no generó cambios en el mapa de riesgos. En algunos riesgos sólo se hicieron cambios en los responsables de la ejecución del control.

Tabla 1. Modificaciones riesgos y controles procesos de apoyo

PROCESO	FECHA	ID RG	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	ID RC	CAMBIO RIESGO CORRUPCIÓN
Promoción del acceso a la justicia para las mujeres	29/04/2025	2210	N/A	1991	Ajuste del control 5291 ajuste a los medios de verificación

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

Procesos Apoyo:

Al igual que los demás procesos, los de apoyo realizaron el seguimiento de sus riesgos y controles, identificando después del análisis que el riesgo de corrupción del proceso de gestión tecnológica ID 1996 corresponde a un riesgo de seguridad de la información y dejando como tarea la nueva identificación y construcción del riesgo de corrupción para el segundo cuatrimestre de 2025 de dicho proceso y la publicación del nuevo mapa de riesgos de la Entidad. A continuación, se resumen los cambios realizados por estos procesos.

Tabla 2. Modificaciones riesgos y controles procesos de apoyo

PROCESO	FECHA	ID RG	CAMBIO RIESGO GESTIÓN	ID RC	CAMBIO RIESGO CORRUPCIÓN
Gestión Tecnológica	30/04/2025	2368 2369 2370 2371	No aplica	1996	Se determina migrar a la matriz de riesgos de seguridad de la información

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

Procesos Seguimiento y Control:

Así mismo, los procesos de seguimiento y control realizaron el seguimiento a los riesgos y los controles encontrándose que, para el periodo evaluado, los mismos no se modificaron.

b. Identificación de nuevos riesgos o controles

Durante el I Cuatrimestre no se realizó la identificación de nuevos riesgos

c. Ajustes a documentos relacionados con la gestión de riesgos

Para el I Cuatrimestre del 2025 no se realizaron cambios a los documentos internos de la entidad relacionados con riesgos.

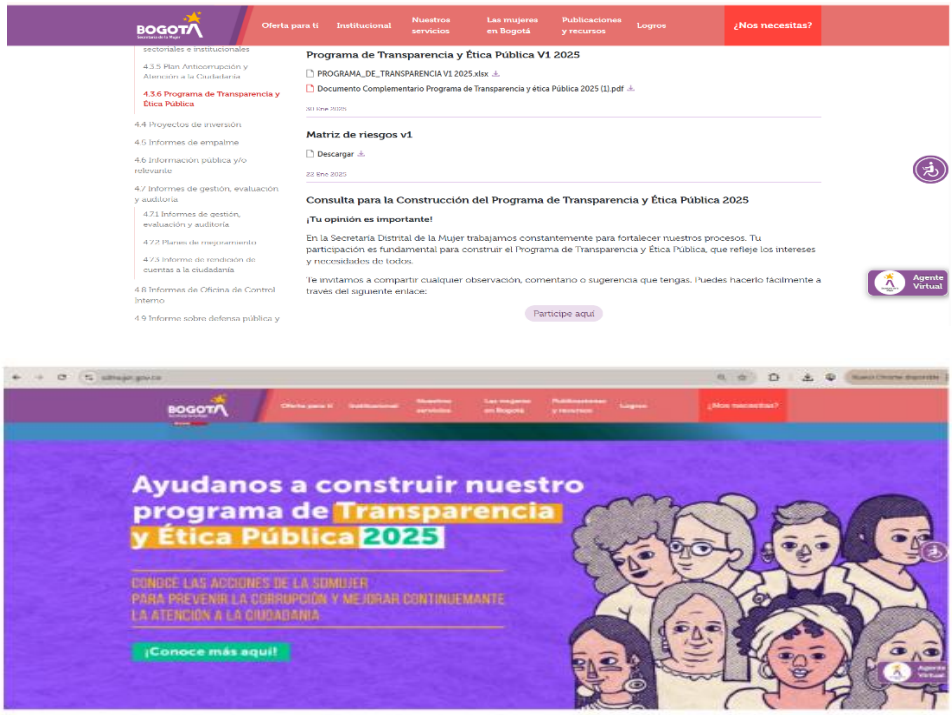
d. Acompañamientos realizados:

Se realizaron veinte (20) acompañamientos a los enlaces de los diferentes procesos responsables de los seguimientos y ejecuciones de riesgos desde el equipo MIPG de la Oficina Asesora de Planeación, con el objetivo de dar claridades, resolver inquietudes y socializar los lineamientos institucionales y del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP, frente a la gestión de riesgos en la entidad.

e. Divulgación de cambios

La matriz de riesgos fue divulgada a través de la página web de la entidad en el banner

Imagen 2. *Publicación en página web-Riesgos.*

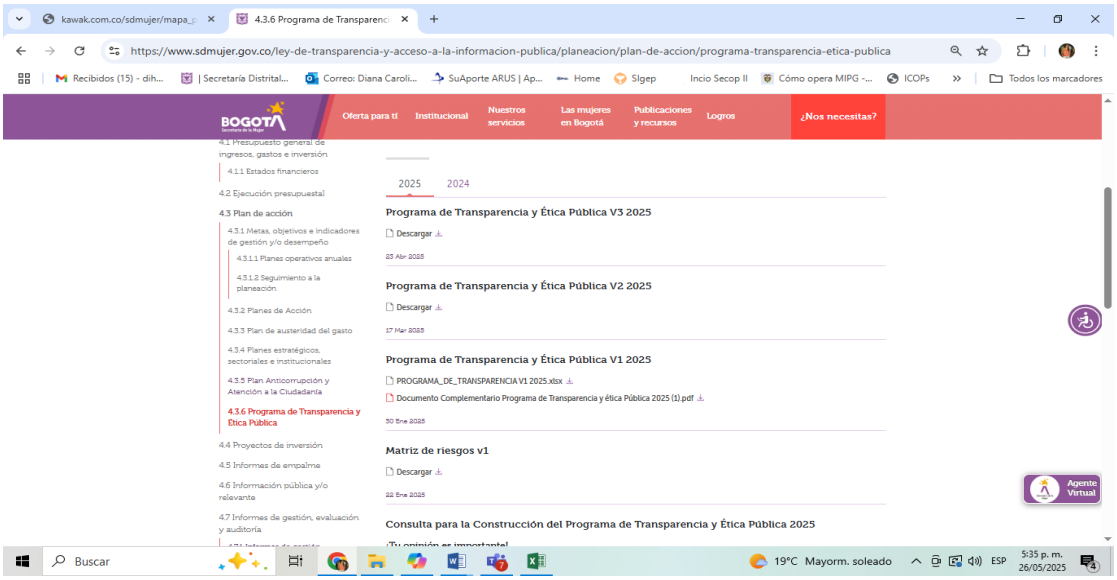


Tomado de SDMujer

en el botón de transparencia entrándose como última versión de matriz V1.

f. Acceso a información de mapas de riesgos:

Imagen 3. *Mapa de riesgos v1*

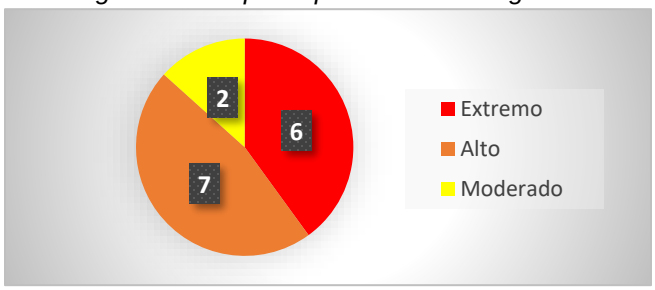


Tomado SDMujer

6. Estado actual de riesgos

A continuación, se presenta el resumen de las zonas de riesgo residual para la matriz de riesgos de corrupción.

Imagen 4. *Distribución riesgos de corrupción por nivel del riesgo residual I Cuatrimestre 2025*



Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

La matriz de riesgos de corrupción contó para el I Cuatrimestre de 2025 con 15 riesgos, de los cuales seis (6) estuvieron en zona extremo, siete (7) en Alto y dos (2) en moderado.

En la siguiente tabla se observa su distribución por proceso:

Tabla 3. Riesgos de corrupción por proceso

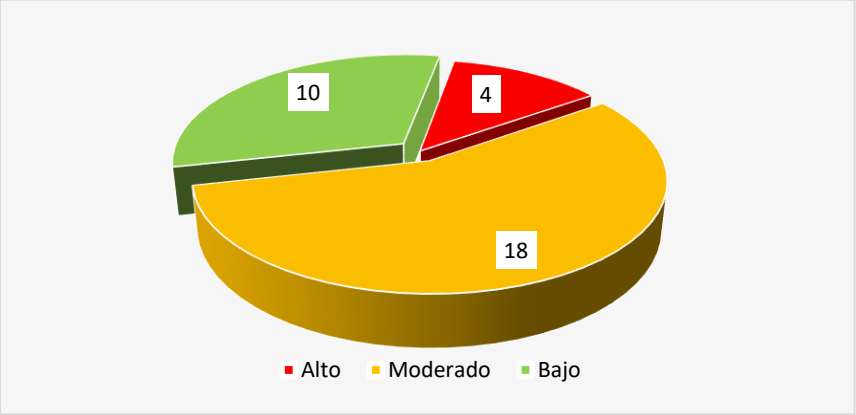
Proceso	ID	EXTREMO	ALTO	MODERADO	Total General
Direccionamiento estratégico	1951	1			1
Promoción del acceso a la justicia para las mujeres	1991			1	1
Territorialización de la política pública	1947		1		1
Prevención y atención a mujeres victimas de violencias	1959	1			1
Atención a la ciudadanía Gestión del conocimiento Promoción de la participación y representación de las mujeres Gestión del sistema distrital de cuidado Desarrollo de capacidades para la vida de las mujeres	1876	1			1
Gestión talento Humano	1895		1		1
	2373		1		1
Gestión Contractual	1885		1		1
	1994		1		1
Gestión Administrativa	1934			1	1
Gestión Financiera	1961	1			1
Gestión Documental	1906	1			1
Gestión Jurídica	1916		1		1
Seguimiento Evaluación y Control	1958	1			1
Gestión Disciplinaria	1873		1		1
TOTAL		6	7	2	15

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

Análisis: El 86,7% de los riesgos de corrupción se concentraron en niveles de alta y extrema criticidad, lo que refleja la necesidad de priorizar esfuerzos en el fortalecimiento de controles, especialmente en procesos relacionados con la contratación pública, la gestión administrativa y los sistemas de información.

Igualmente, se presenta el resumen de las zonas de riesgo residual para la matriz de riesgos de gestión.

Imagen 5. Distribución zona de riesgo residual - matriz riesgos de gestión



Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

La matriz de riesgos de gestión contó para el I Cuatrimestre de 2025 con treinta y dos (32) riesgos, de los cuales cuatro (4) estuvieron en zona residual Alto, dieciocho (18) en moderado y diez (10) en bajo. En la siguiente tabla se observa su distribución por proceso y zona residual

Tabla 4. Riesgos de gestión por proceso

PROCESO	ID	ALTO	MODERADO	BAJO	Total General
Direccionamiento estratégico	2156		1		1
Planeación y Gestión	2157			1	1
Comunicación estratégica	2147			1	1
Gestión del Conocimiento	2228			1	1
Promoción del acceso a la justicia para las mujeres	2210		1		1
Territorialización de la política pública	2200		1		1
	2201		1		1
Promoción de la Participación y Representación de las Mujeres	2117		1		1
	2121		1		1
Prevención y atención a mujeres victimas de violencias	2253		1		1
Desarrollo de Capacidades para la vida de la Mujeres	2252		1		1
Transversalización del enfoque de género y diferencial para mujeres	2173			1	1
Gestión de Política Pública	2174		1		1
Atención a la ciudadanía	2132	1			1

Gestión talento Humano	2151		1		1
	2153			1	1
	2222		1		1
	2250			1	1
Gestión Contractual	2155		1		1
Gestión Financiera	2123			1	1
	2124			1	1
	2366			1	1
Gestión Documental	2248		1		1
Gestión Jurídica	2164		1		1
	2166		1		1
	2170		1		1
Gestión Tecnológica	2368	1			1
	2369	1			1
	2370	1			1
	2371		1		1
Seguimiento Evaluación y Control	2184		1		1
Gestión Disciplinaria	2127			1	1
TOTAL	32	4	18	10	32

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

Análisis: La distribución muestra un avance en la implementación de controles, con un 87,5% de riesgos contenidos dentro de zonas tolerables. Sin embargo, los riesgos en zona alta deben ser objeto de planes de tratamiento específicos en el siguiente cuatrimestre

7. Monitoreo riesgos gestión, corrupción y seguridad de la información

7.1 Riesgos aceptados

Durante este periodo, se aceptaron 28 riesgos de gestión en zona baja o moderada. Esta decisión institucional se basó en su nivel residual y en los controles existentes.

Tabla 5. *Listado de riesgos aceptados por proceso*

PROCESOS	ID	ZONA RESIDUAL BAJA	ZONA RESIDUAL ALTA	TOTAL GENERAL
PROMOCION DE LA PARTICIPACION Y REPRESENTACION DE LAS MUJERES	2117	1		1
	2121	1		1
GESTION FINANCIERA	2123	1		1
	2124	1		1
GESTION DISCIPLINARIA	2127	1		1

RELACIONAMIENTO CON LA CIUDADANÍA	2132		1	1
COMUNICACION ESTRATEGICA	2147	1		1
GESTION TALENTO HUMANO	2151	1		1
GESTION TALENTO HUMANO	2153	1		1
GESTION CONTRACTUAL	2155	1		1
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGIC	2156	1		1
PLANEACION Y GESTION	2157	1		1
GESTION JURIDICA	2164	1		1
	2166	1		1
	2170	1		1
TRANSVERSALIZACION DEL ENFOQUE DE GENERO Y DIFERENCIAL PARA MUJERES	2173	1		1
GESTION DE POLITICAS PUBLICAS	2174	1		1
EVALUACIÓN INDEPENDIENTE DE LA GESTIÓN	2184	1		1
TERRITORIALIZACION DE LA POLITICA PUBLICA	2200	1		1
	2201	1		1
PROMOCION DEL ACCESO A LA JUSTICIA PARA LAS MUJERES	2210	1		1
GESTION TALENTO HUMANO	2222	1		1
	2250	1		1
GESTION DEL CONOCIMIENTO	2228	1		1
GESTION DOCUMENTAL	2248	1		1
DESARROLLO DE CAPACIDADES PARA LA VIDA DE LAS MUJERES	2252	1		1
PREVENCION Y ATENCION A MUJERES VICTIMAS DE VIOLENCIAS	2253	1		1
GESTION FINANCIERA	2366	1		1
GESTION TECNOLOGICA	2368		1	1
	2369		1	1
	2370		1	1
	2371	1		1
TOTAL		28	4	32

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

Análisis: se recomienda mantener seguimiento periódico a estos riesgos, especialmente en procesos donde se agrupan múltiples aceptaciones como Gestión del Talento Humano, Gestión Jurídica, Promoción de la Participación y Gestión tecnológica.

7.2 Materialización de riesgos

Se presentó la materialización del riesgo ID 2248: “Posibilidad de pérdida temporal, parcial o total de documentos”, en la CIOM Los Mártires.

Análisis: La oportuna activación del plan de contingencia (reconstrucción del documento) — basado en el Acuerdo Único de Función Archivística y la guía institucional GD-GU-3 — permitió mitigar el impacto. Se evidenció fortalecimiento de la articulación entre el proceso de Gestión Documental y la segunda línea de defensa.

7.3 Medición gestión de riesgos

Se establecen como indicadores para la medición de gestión de riesgos los siguientes:

Tabla 1. *Indicadores medición gestión de riesgos*

Matriz	Indicador	Fórmula	Meta
Gestión	% de riesgos de gestión materializados	$\left(\frac{No.\,de\,riesgos\,de\,gestión\,materializados}{No.\,de\,riesgos\,de\,gestión\,identificados}\right) * 100\%$	5%
Corrupción	% de riesgos de corrupción materializados	$\left(\frac{Cantidad\,de\,riesgos\,de\,corrupción\,materializados}{cantidad\,de\,riesgos\,de\,corrupción\,identificados}\right) * 100\%$	0%

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025.

Una vez verificada la información de la primera línea de defensa se evidencia que, para el I Cuatrimestre de 2025, se tiene que, de 32 riesgos de gestión y fiscales, se materializo uno riesgo de gestión.

En cuanto a riesgos de corrupción y SARLAFT se cuenta con 15 riesgos de los cuales ninguno se materializo.

En la siguiente tabla se presenta el seguimiento al indicador de materialización de riesgos.

Tabla 2. *Resultado seguimiento indicadores de riesgos I cuatrimestre*

Matriz	Indicador	Fórmula	Resultado	Meta
Gestión	% de riesgos de gestión materializados	$\left(\frac{1}{32}\right) * 100\%$	3,12 %	5%

Corrupción	% de riesgos de corrupción materializados	$\left(\frac{0}{15}\right) * 100\%$	0%	0%

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025

Análisis: El indicador de materialización se encuentra por debajo de la meta, lo cual refleja una gestión de riesgos efectiva. No se presentaron eventos en riesgos de corrupción, lo cual es un indicador positivo de los controles implementados.

8. Temas en implementación

Desde la segunda línea de defensa se ha establecido un plan de actualización del sistema integrado de gestión, en el cual se incluyen los riesgos de los procesos. Como parte de esto, se ha venido acompañando a los diferentes procesos en el acompañamiento a la revisión de sus procesos y procedimientos con el fin de identificar puntos críticos y de control que faciliten la identificación, actualización y mejora de los riesgos de cada dependencia.

9. Seguimientos observaciones Área control interno

En el marco de la mejora continua intrínseca en el Sistema Integrado de Gestión, para el I Cuatrimestre de 2025, a corte 30 de abril, se cuenta con diferentes acciones de mejora relacionadas con la gestión de riesgos en la entidad.

En la siguiente tabla se observa un resumen de las acciones abiertas en el aplicativo del sistema de gestión por fuente de identificación y porcentaje de avance en su ejecución.

Tabla 8. Acciones abiertas, fuente de identificación de riesgos

Fuente de Identificación	Avance(%)						Total General
	0,00%	30,00%	60,00%	80,00%	90,00%	100,00%	
INFORME SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN DEL RIESGO GESTIÓN DEL RIESGO 2023 - PAA 2023	8		1	1	1	35	46
INFORME AUDITORÍA INTERNA DE CUMPLIMIENTO EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL Y PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA, PRIMER	1	1				4	6

CUATRIMESTRE 2024-PAA 2024							
EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DE RIESGOS INSTITUCIONAL Y PROGRAMA DE TRANSPARENCIA Y ÉTICA PÚBLICA, SEGUNDO CUATRIMESTRE 2024 PAA 2024						1	1
Auditoría Interna basada en riesgos al proceso Transversalización del Enfoque de Género y Diferencial para Mujeres	1						1
Auditoría evaluación a la gestión de riesgos institucional y Programa de Transparencia y ética Pública III CUATRIMESTRE 2024	1		1			2	4
INFORME SEGUIMIENTO IMPLEMENTACIÓN POLITICA DE RIESGO - PAA 2025	3						3
TOTAL	14	1	2	1	1	42	61

Elaboración Oficina Asesora de Planeación, SDMujer. 2025

Análisis: Con corte al primer cuatrimestre de 2025, se encuentran documentadas 61 acciones abiertas en el sistema de gestión, de las cuales el 68,8% ya presentan un avance del 100%, lo que ratifica el compromiso operativo de los equipos responsables. No obstante, 14 acciones (23%) aún permanecen sin avances (0%), concentradas en su mayoría en procesos derivados de evaluaciones anteriores (vigencias 2023 y 2024). Este comportamiento evidencia la necesidad de seguir fortaleciendo la trazabilidad y gestión activa de compromisos heredados.

10. Recomendaciones

Se recomienda a los diferentes procesos continuar con el seguimiento a sus riesgos y controles, implementando una cultura de gestión del riesgo en la entidad.

Solicitar el acompañamiento a la Oficina Asesora de Planeación para la revisión de sus riesgos y controles.

Es clave que, en el proceso de actualización documental, se describan los procesos y procedimientos desde el enfoque de riesgos, esto permitirá analizar de manera estratégica puntos críticos y de control que requieren mayor atención.

Se recomienda gestionar el cierre de las acciones identificadas internamente en la Entidad que se encuentran en un 100% de avance.

11. Conclusiones generales

Durante el primer cuatrimestre de 2025, la Secretaría Distrital de la Mujer evidenció avances significativos en la consolidación de su sistema de gestión de riesgos, destacándose por una mejora en la articulación entre la primera y segunda línea de defensa, así las cosas, el monitoreo permitió:

Identificar y actualizar controles específicos en procesos misionales y de apoyo, fortaleciendo la trazabilidad institucional frente a los riesgos de corrupción, gestión y seguridad de la información.

Detectar la materialización de un solo riesgo de gestión (ID 2248), para el cual se activaron de manera oportuna los mecanismos de contingencia, garantizando la atención adecuada del evento y el cumplimiento de los lineamientos archivísticos vigentes.

Mantener bajo control los niveles de riesgo de corrupción y SARLAFT, sin evidenciarse materializaciones en el periodo evaluado.

Consolidar y divulgar la información de forma estructurada a través de herramientas institucionales como SharePoint, el sistema de gestión de riesgos - Lucha y medios de comunicación interna, asegurando transparencia y acceso a la información.

Estos resultados evidencian una gestión cada vez más madura, preventiva y estratégica, que permite tomar decisiones informadas y fortalecer la confianza institucional.

Aprobó: Ana María Buritica Álzate - Jefa OAP
Elaboró: Equipo MIPG