



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**  
RESOLUCIÓN 013165 DE 2020

# Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas

Versión 5

Diciembre de 2020

Departamento Administrativo de la Función  
Pública - DAFP

Planeación Institucional

Dirección de Control Interno

Agosto de 2021

1

Principales cambios con relación a la versión anterior de la guía

2

Marco normativo

3

Conceptos

4

Metodología

5

Riesgos de seguridad de la información

6

Riesgos de corrupción

# 1. Principales cambios con relación a la versión anterior de la guía



PASOS	NOMBRE	VERSIÓN 4	VERSIÓN 5	OBSERVACIONES
<b>Paso 1</b>	POLÍTICA DE ADMON DEL RIESGO	Lineamientos de la política	1.1 Lineamientos de la Política  1.2 Marco conceptual para el apetito del riesgo	Los lineamientos de la política no cambian.  Se introducen los conceptos Apetito del riesgo, Tolerancia del riesgo y Capacidad del riesgo
<b>Paso 2</b>	IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS	2.1 Establecimiento del contexto  2.2 Identificación de riesgos	2.1 Análisis de objetivos estratégicos y de los procesos  2.2 Identificación de los puntos de riesgo  2.3 Identificación de áreas de impacto  2.4 Identificación de áreas de factores de riesgo  2.5 Descripción del riesgo  2.6 Clasificación del riesgo	Son nuevos los puntos 2.2 – 2.3 – 2.4 – 2.5 y 2.6

### 3. Principales cambios con relación a la versión anterior de la guía



PASOS	NOMBRE	VERSIÓN 4	VERSIÓN 5	OBSERVACIONES
<b>Paso 3</b>	VALORACIÓN DE RIESGOS	3.1 Análisis de riesgos 3.2 Evaluación de riesgos 3.3 Monitoreo y revisión 3.4 Seguimiento	3.1 Análisis de riesgos 3.2 Evaluación del riesgo 3.3 Estrategias para combatir el riesgo 3.4 Herramientas para la gestión del riesgo 3.5 Monitoreo y revisión	Cambia la forma de determinar la probabilidad, el impacto y la valoración de los controles.  El numeral 3.3 incluía los riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital.  El numeral 3.4 era solo riesgos de corrupción.
	COMUNICACIÓN Y CONSULTA (ASPECTO TRANSVERSAL)		4. Lineamientos riesgos relacionados con posibles actos de corrupción.	La comunicación y consulta no se contempla como un capítulo en la actualización de la guía.
			5. Lineamientos riesgos de seguridad de la información	

## 2. Marco normativo



# 3. Conceptos

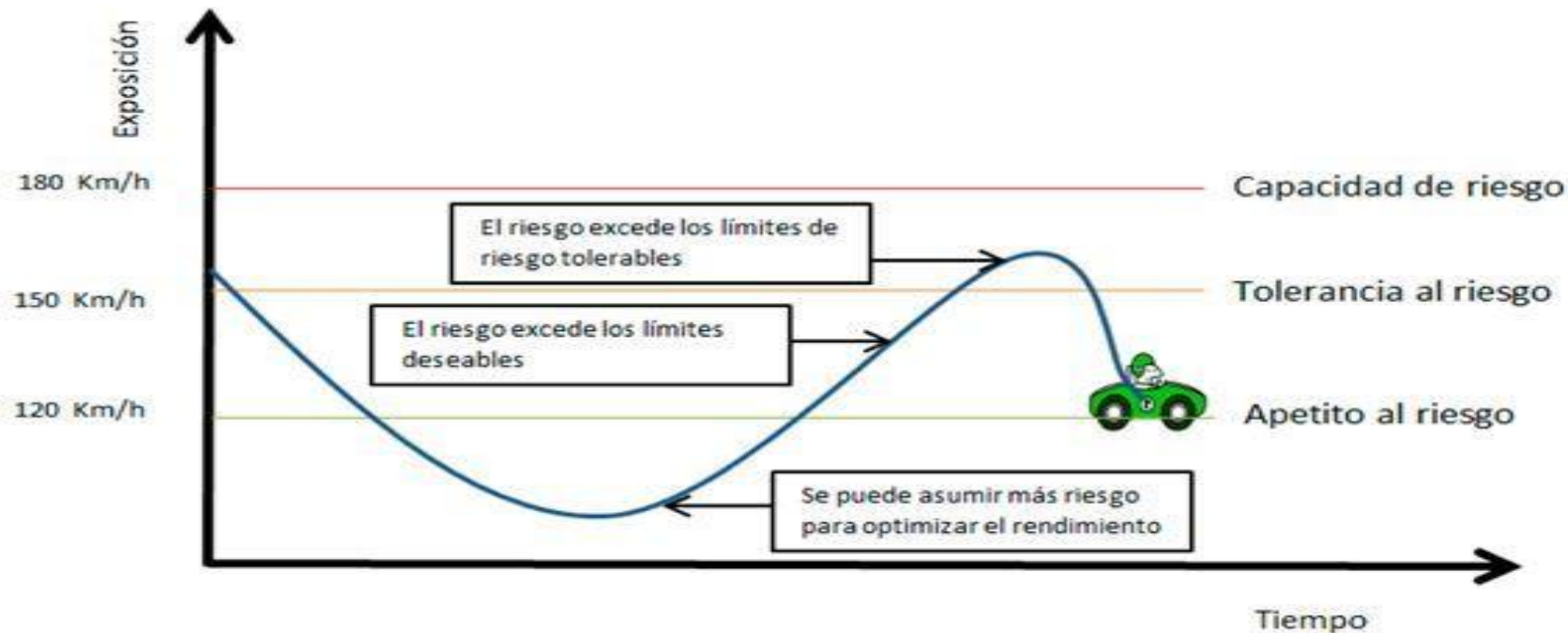




# 3. Conceptos

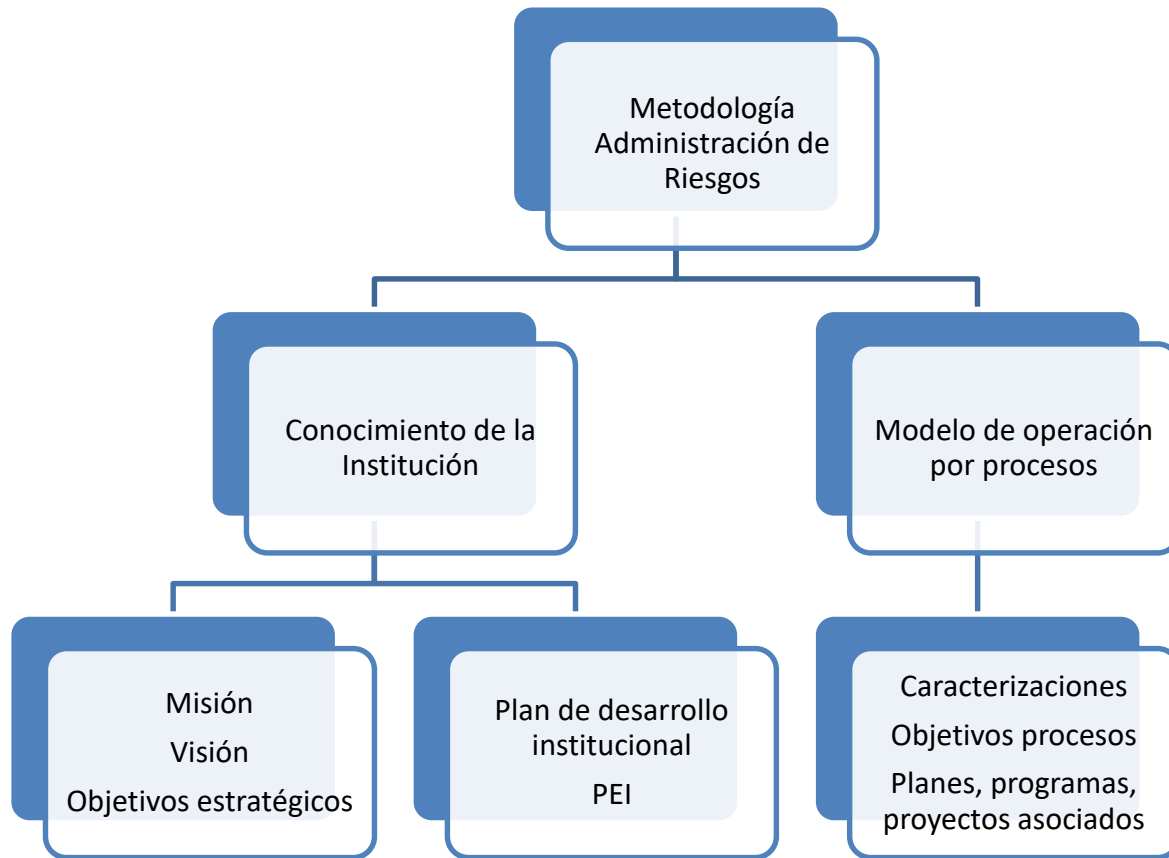


# 3. Conceptos



Fuente: <https://fraudeinterno.wordpress.com/2018/10/03/diferencia-entre-apetito-tolerancia-y-capacidad-de-riesgo/>

# 4. Metodología



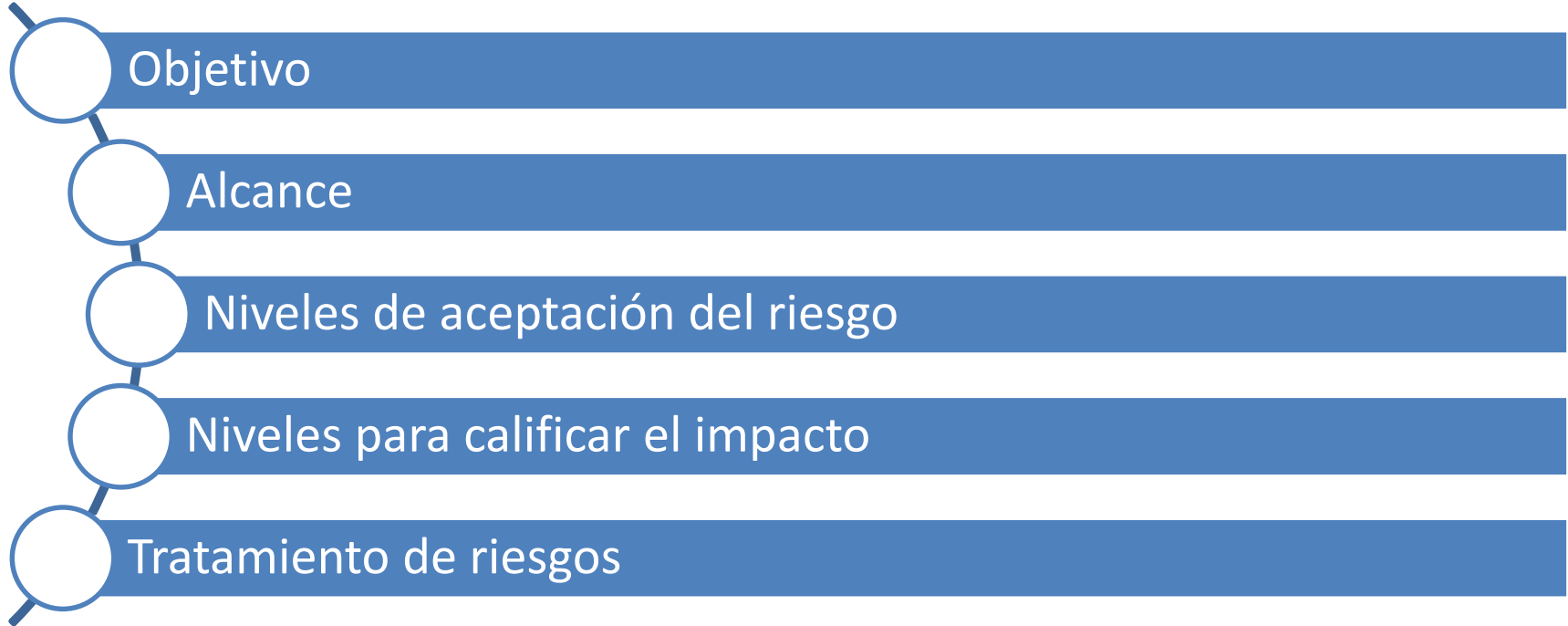
### Paso 1

Política de  
Administración  
del riesgo

1.1  
Lineamientos  
de la política  
de  
administración  
del riesgo

1.2 Marco  
conceptual del  
apetito del  
riesgo

### Paso 1.1: Política de administración del riesgo - contenido



### Paso 1.2 Marco conceptual para el apetito del riesgo



### Paso 2



- Identificación de riesgos



- 2.1 Análisis objetivos estratégicos y de procesos
- 2.2. Identificar puntos de riesgo
- 2.3 Identificar áreas de factor de riesgo
- 2.4 descripción del riesgo
- 2.5 Clasificación del riesgo

## 4. Metodología

### Paso 2: identificación de riesgos

#### Análisis de objetivos

**Objetivos estratégicos**



Identificar riesgos que puedan afectar su cumplimiento.

**Objetivos procesos**



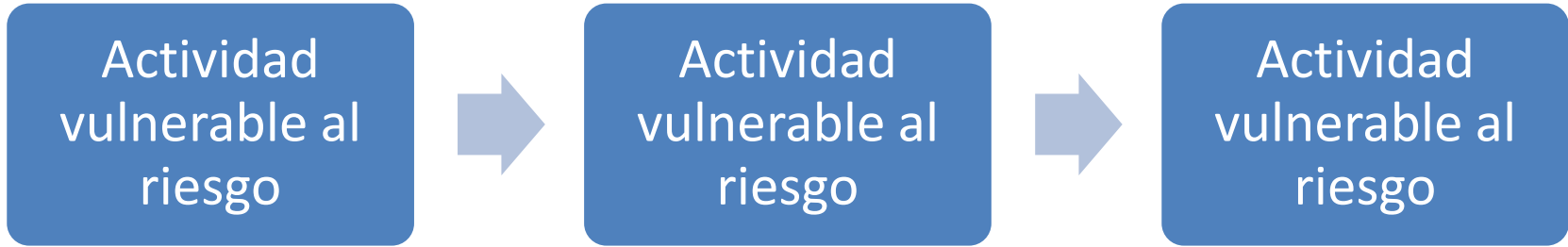
Identificar riesgos que puedan afectar su cumplimiento. Verificar alineación misión, visión y con objetivos estratégicos.



## 4. Metodología

### Paso 2: Identificación de riesgos

#### 2.2 Identificación de los puntos de riesgo



## Procesos institucionales

## 4. Metodología

### Paso 2: identificación de riesgos

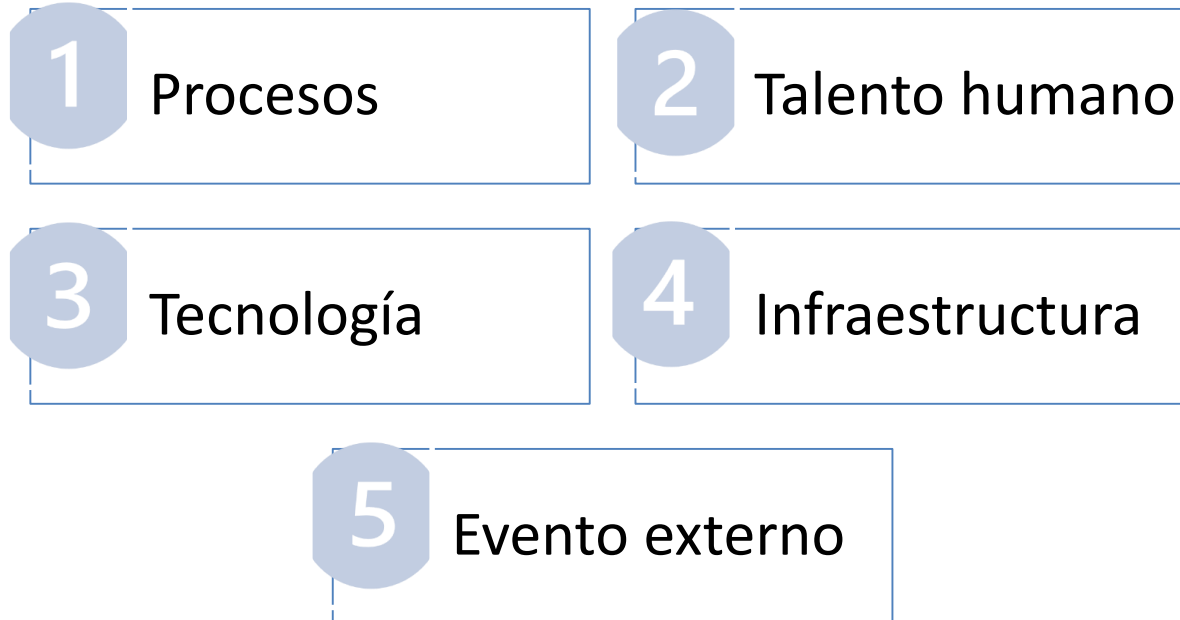
#### 2.3 Identificación de áreas de impacto



## 4. Metodología

### Paso 2: identificación de riesgos

#### 2.4 Identificación de áreas de impacto



## 4. Metodología

### Paso 2: identificación de riesgos

#### 2.5 Descripción del riesgo:

¿Qué?



¿Cómo?



¿Por qué?



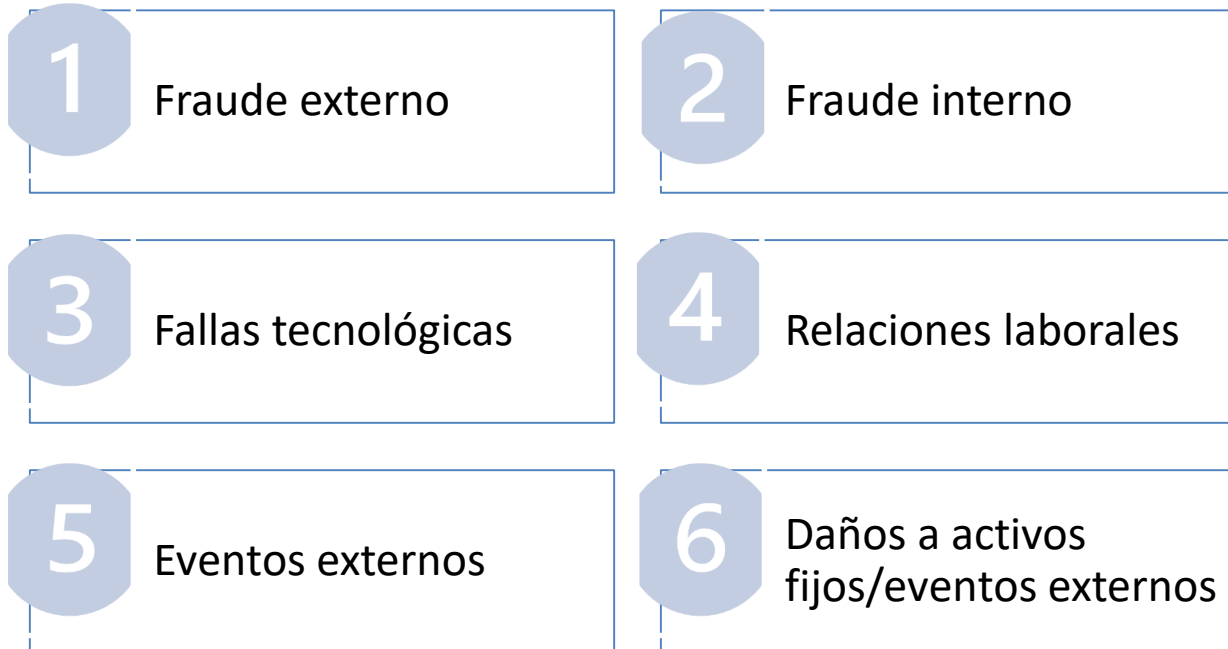
**Lo que puede ocurrir**

**Los controles entran a atacar estas causas**

## 4. Metodología

### Paso 2: identificación de riesgos

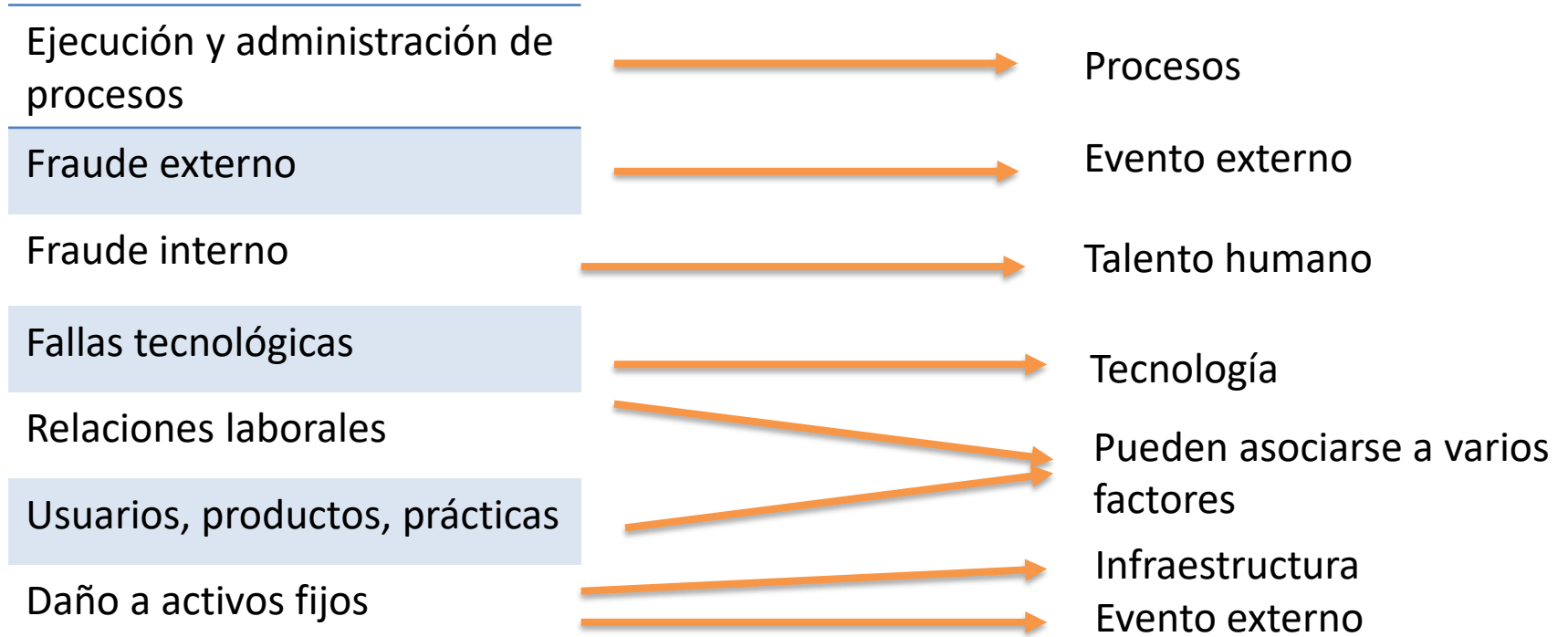
#### 2.6 clasificación de los riesgo



## 4. Metodología

### Paso 2: identificación de riesgos

#### Relación entre factores de riesgo y clasificación del riesgo



**GRACIAS**



INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA  
**COLEGIO MAYOR  
DE ANTIOQUIA**

*Acreditados*  
en **ALTA CALIDAD**  
RESOLUCIÓN 013165 DE 2020