



COMUNICACIÓN INTERNA

2026-00000608D02

GRUPL/ 20030

MDN-COGFM-JEMCO-DIGSA-STAFF-GRUPL-ARSIG

Bogotá D.C / **10 de mayo de 2026**

Para: GRUPO SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

De: GRUPO PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Asunto: Informe seguimiento Riesgos I trimestre 2026

Con toda atención, me permito remitir el informe de seguimiento a los riesgos Operativos, Fiscales y de Seguridad de la Información de los procesos establecidos en el Mapa de Riesgos DIGSA, en cumplimiento de la Política de Seguimiento y Evaluación del MIPG DIGSA, con corte al 10 de abril del 2026.

Durante el primer trimestre de la vigencia 2026, se realizó el seguimiento a las actividades definidas como controles por cada proceso, así como a su cumplimiento por parte de los responsables del monitoreo, en su rol como primera línea de defensa.

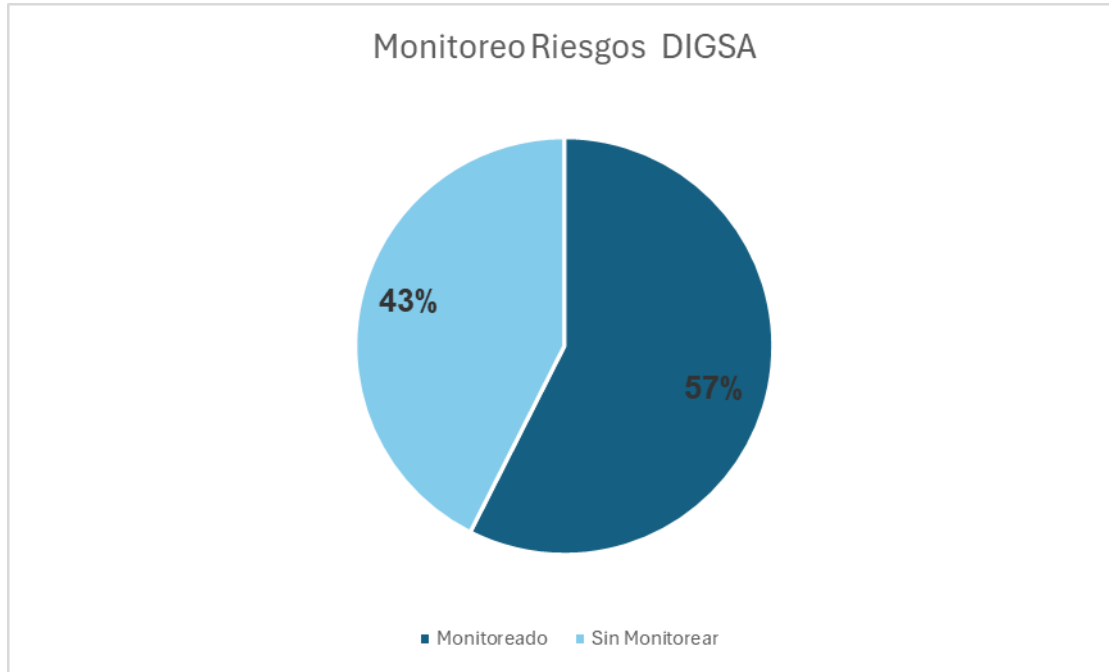
Como resultado del monitoreo que debe ejecutar cada proceso, se evidenció que, de un total de 47 entre riesgos Operativos, Fiscales y de Seguridad de la Información de los procesos establecidos en el Mapa de Riesgos DIGSA, 27 fueron debidamente monitoreados. Sin embargo, se detectó un incumplimiento en los tiempos de monitoreo de los riesgos restantes, cuyo estado se detalla a continuación:

Procesos	Riesgo	Monitoreado	Sin Monitorear
Comunicaciones Estratégicas y Gestión del Cambio	1		1
Gestión Documental	1	1	
Apoyo Administrativo	4		4
Aseguramiento en Salud	1	1	
Asuntos Legales	3	3	
Contratación	4	4	
Atención al Usuario y Participación Social	1	1	
Gestión de la Información	1	1	
Gestión de la Afiliación	1	1	
Gestión del Riesgo en Salud	2	2	
Gestión Financiera	5	5	
Planeación Estratégica	6	4	2
Prestación y Operación de Servicios en Salud	2	1	1
Salud Operacional	2	2	
Seguimiento y Evaluación	1		1
Gestión Tecnológicas de la Información y las Comunicaciones	5		5



Procesos	Riesgo	Monitoreado	Sin Monitorear
Talento Humano	7	1	6
Total Riesgos	47	27	20

Fuente: Creación Grupo Planeación Estratégica – ARSIG, información SVE



Validación de la gestión de los Controles

Derivado del seguimiento efectuado por la segunda línea de defensa, se detalla el comportamiento individual de los riesgos, en concordancia con los controles implementados como medidas de mitigación.

Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
Gestión Documental	Posibilidad de afectación económica y reputacional por demandas, procesos disciplinarios debido a la pérdida de la documentación en custodia de las áreas	Se registra informe de gestión documental correspondiente al Primer Trimestre de la vigencia 2026, en el cual se describen las acciones realizadas en pro de mitigar la materialización del riesgo asociado al proceso.	De acuerdo con la valoración de los controles para el riesgo, la probabilidad residual se registra en el 8,47% y el impacto residual se mantiene en el 60%. Por lo tanto, la severidad



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	de archivo de gestión y central. - PROGDOCU - AREDO		residual se ubica en zona de riesgo Moderada. Al cierre del I trimestre 2026 el riesgo no se materializo.
Aseguramiento en Salud	Posibilidad afectación económica y reputacional por proceso legales debido al incumplimiento al Acuerdo 070 de 2019 "Por el cual se establece el Modelo de Atención Integral en Salud para el Sistema de Salud de las Fuerzas Militares y la Policía Nacional" MATIS y la Guía del Modelo de Atención Integral en Salud MATIS GRUAS.	Se realizan mesas de trabajo asistencia técnicas trimestralmente con las Direcciones de Sanidad Ejército, Armada, Jefatura de Salud Fuerza Aérea y Subdirecciones de Dirección General de Sanidad Militar y Establecimientos de Sanidad Militar, sobre el modelo atención integral en salud (MATIS). Soporte del Control: Acta Mesas de trabajo trimestralmente Durante el trimestre evaluado se desarrollaron diversas mesas técnicas orientadas al fortalecimiento del Modelo MATIS y la gestión integral en salud dentro del SSFM. Se realiza seguimiento del modelo a través del informe trimestral: Para el presente trimestre se realizó el seguimiento al modelo, con base en los informes remitidos por los diferentes grupos de la Dirección General de Sanidad Militar. Se realiza la verificación Semestralmente a la implementación Modelo de Atención Integral en Salud MATIS DIGSA, mediante el Comité de Implementación y Control del MATIS CIMCO, Soporte de	Se registran los documentos soporte de los controles para el primer trimestre 2026 como mitigación, el riesgo no se materializo, la valoración de los controles para el riesgo, identifican que la probabilidad residual se ubica en el 29,4% y el impacto residual en el 100%, la ubicación del riesgo es zona Extrema.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
		Control: Informe de Seguimiento Para el trimestre evaluado se tenía programada la realización del Comité de Implementación y Control del MATIS (CIMCO) para el día 9 de diciembre 2025.	
Asuntos Legales	Posibilidad afectación reputacional por procesos disciplinarios debido a la pérdida de documentos o expedientes en proceso jurídico. - PROALEG - GRULE	Durante el periodo de seguimiento no se registraron incidentes ni situaciones que evidencien materialización del riesgo. Los controles establecidos operaron de manera adecuada y no se presentaron afectaciones disciplinarias ni pérdidas de documentos o expedientes. El Grupo de Asuntos Legales, cuenta con compromisos de confidencialidad procesos disciplinarios debidamente firmados.	Para el I trimestre 2026 de acuerdo con la valoración de los controles para el riesgo, la probabilidad residual pasa al 21,6% y el impacto residual se mantiene en 60%, Por lo tanto, se ubica en zona de riesgo Moderada, permitiendo que el riesgo no se materialice.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones administrativas en desacato a órdenes judiciales debido a las respuestas extemporáneas de las acciones constitucionales- PROALEG - GRULE	Para la mitigación del riesgo se presenta el informe trimestral mediante el cual se expone las principales causas que generan tutelas y derechos de petición en el subsistema de salud de las FFMM, con el fin de controlar las acciones de incumplimiento en pro de la Defensa Institucional.	Para el I trimestre del 2026 la valoración de los controles del riesgo identifica que la probabilidad residual se encuentra en el 18% y el impacto residual se mantiene en el 60% toda vez que el proceso no cuenta con controles correctivos que afecten dicha escala. Por lo tanto, la ubica del riesgo está en la zona de riesgo Moderada, al cierre del periodo se evidencia que el riesgo no se ha materializado.
	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones y/o multas debido a la elaboración de conceptos jurídicos sin fundamento normativo actualizado. - PROALEG - GRULE	Se realiza control de legalidad previo a la expedición de actos administrativos por parte de la DIGSA, desde los diferentes procesos, con el fin de verificar que el marco normativo utilizado sea el aplicable. Al respecto se elabora el informe de control de Legalidad, con el fin de reflejar las solicitudes de los Grupos Internos sobre conceptos Jurídicos, que son revisados, verificados, analizados y emitidos bajo las normas vigentes que son de aplicabilidad al SSFM. A la fecha de este monitoreo, el riesgo no se ha materializado.	La valoración de los controles para el riesgo, indican que la probabilidad residual se encuentra en el 36% y el impacto residual se mantiene en el 60%, Por lo tanto, la severidad residual se ubica en zona de riesgo Moderada, permitiendo que el riesgo no se materialice al corte del primer trimestre 2026.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
Contratación	Posibilidad de afectación reputacional por sanciones disciplinarias debido al inadecuado control del archivo de gestión de los expedientes contractuales - SUBAF - GRUCO	Como resultado de la aplicación adecuada de los controles preventivos establecidos, no se ha presentado afectación reputacional ni económica para la entidad, ni se registran demandas, procesos disciplinarios, fiscales o penales relacionados con la celebración y ejecución de los contratos adelantados por el Grupo de Contratación. De igual forma, se evidencia que los procesos contractuales se han desarrollado conforme a los principios de transparencia, economía, responsabilidad, planeación y selección objetiva, así como a las disposiciones normativas vigentes en materia de contratación estatal. Como soporte del adecuado funcionamiento de los controles y del seguimiento al riesgo, se cuenta con el lineamiento para la contratación de prestadores de servicios profesionales y de apoyo a la gestión 2026, correspondiente al primer (1) trimestre de 2026.	Los controles para el riesgo permiten que la probabilidad residual pasa al 17,28 % y el impacto residual se mantiene en el 60%, permitiendo que la severidad residual se ubica en zona de riesgo Moderada y que el riesgo no de materialice al cierre del I trimestre 2026.
	Posibilidad de afectación reputacional por demandas, procesos disciplinarios o penales debido a la celebración de contratos sin aplicar de manera correcta los principios y disposiciones de la	No se ha materializado el riesgo, evidenciándose que los controles establecidos han sido efectivos y adecuados, permitiendo asegurar que los procesos contractuales adelantados por la dependencia se desarrollan conforme a los principios y disposiciones de la contratación estatal. No se registra afectación reputacional para la entidad, ni la existencia de demandas,	De acuerdo con la valoración de los controles para el riesgo, la probabilidad residual es del 20,16% y el impacto residual se mantiene en el 100%, Por lo tanto, la severidad residual se ubica en zona de riesgo Extrema.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	contratación estatal - SUBAF - GRUCO	procesos disciplinarios, fiscales o penales derivados de la celebración, ejecución o liquidación de contratos. Lo anterior obedece a la correcta aplicación de los principios de planeación, transparencia, economía, responsabilidad y selección objetiva, así como al cumplimiento del marco normativo vigente.	
	Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos a causa de falencias en la estructuración de las necesidades y/o requerimientos técnicos en los estudios previos por parte de comités estructuradores técnicos	A la fecha del presente seguimiento, no se ha materializado el riesgo identificado, como parte de las acciones de fortalecimiento del control y prevención del riesgo, los días 27 de marzo 2026 se realizó capacitaciones con énfasis en manual de contratación, roles y responsabilidades de supervisor, comités estructuradores a nivel nacional, al personal de las DISANES y JEFSA, en las cuales se abordaron, entre otros, los siguientes temas: contratación estatal. De igual forma, se realizó la divulgación a todo el personal de la DIGSA del Procedimiento de contratación de prestadores de servicios profesionales y de apoyo a la gestión, fortaleciendo la estandarización de la gestión contractual y la aplicación uniforme de los lineamientos institucionales.	La valoración de los controles para el riesgo reporta que la probabilidad residual es del 17,28% y el impacto residual se mantiene en el 100% y su posición dentro de la matriz de calor se ubica en zona de riesgo Extrema.
	Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos por la ejecución parcial del objeto contractual y su autorización de	A la fecha del presente seguimiento, no se ha materializado el riesgo identificado, evidenciándose que los controles implementados han sido eficientes y adecuados para	La probabilidad residual se encuentra en el 48% y el impacto residual en el 60% dando como resultado una ubicación en zona

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	pago a causa de deficiencias en las funciones de supervisión y/o interventoría.	su mitigación. No se han presentado situaciones que Riesgo: Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos por la ejecución parcial del objeto contractual y su autorización de pago, a causa de deficiencias en las funciones de supervisión y/o interventoría; Adicionalmente, se continúa con la divulgación permanente de boletines informativos sobre supervisión de contratos a todo el personal de la DIGSA, como mecanismo preventivo para reforzar las responsabilidades, funciones y controles asociados a la supervisión contractual. los soportes idóneos y suficientes son: Soportes de capacitación Actas y/o memorias de las capacitaciones realizadas (27 marzo 2026). QU de pretest -post-test y Listados de asistencia de DISANES y JEFSa. y DIGSA	Moderada, al cierre del I trimestre del 2026 el riesgo no se ha materializado.
Atención al Usuario y Participación Social	Posibilidad afectación económica y reputacional por demandas, sanciones de entes de control, procesos disciplinarios debido a respuesta a los requerimientos interpuestos por los usuarios fuera de los plazos que establece la ley - PROAUPS - GRAPS	Se realizó y publicó el "Informe I trimestre sistema de atención al usuario y participación social 2026" en el cual se muestra el comportamiento de las PQRSR donde se evidencia que los reclamos correspondieron a 6.026, seguido por las peticiones con un total de 3.493, 112 quejas y finalmente 160 reconocimientos. Por otra parte, se encuentra al cierre del tercer trimestre que se han presentado un total de 9.772 PQRS; se cerraron 9.106 PQRS y en trámite 666.	Se cuentan con el seguimiento a los controlan el riesgo permitiendo la NO materialización, así mismo y de acuerdo con la valoración de los controles, la probabilidad residual se ubica en el 21,6% y el impacto residual se mantiene en el 80% dando como resultado una severidad residual ubica en zona de riesgo Alta.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
		Se realiza la gestión de los requerimientos allegados al Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares, la cual es desarrollada en conjunto con las diferentes oficinas de atención al usuario; asimismo, las condiciones de ingreso de las PQRSR se modifican periódicamente dependiendo de lo determinado por las diferentes instancias y/o entes de control. Se realizó seguimiento constante a las Fuerzas para contar con mayor control de los ESM, para prevenir posibles sanciones por parte del ente de control, se realizó seguimiento en el aplicativo de las gestiones, cierres y respuestas de fondo, asistencia a mesas de trabajo con las fuerzas para informar de los reportes semanales y el comportamiento de los PQRSR, se reportaron a soporte las fallas encontradas en el módulo web de la Dirección General de Sanidad Militar, para dar solución inmediata y una óptima gestión del Sistema de Atención al Usuario y Participación Social, se realizó seguimiento diario por parte de la línea de PQRSR al módulo de la DIGSA y al de SuperArgo de Supersalud, para seguimiento y control de los requerimientos. Finalmente, se realizan informes mensuales y trimestrales de PQRSR al Viceministerio del GSED y a la Oficina con Relación al Ciudadano del MDN, con el	

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
		objetivo de informar el comportamiento y el análisis de los requerimientos allegados al grupo de Atención al Usuario y Participación Social, a través de sus medios de recepción como: correo electrónico, módulo DIGSA, aplicativo de la Superintendencia Nacional de Salud, entre otros, en los cuales se realiza la trazabilidad de las peticiones, quejas, reclamos, sugerencias y reconocimientos, que los usuarios o ciudadanía en general han interpuesto.	
Gestión de la Información	Posibilidad de afectación reputacional y económica en la toma de decisiones debido a la deficiencia en la calidad de la información, generada por las diferentes Áreas y Grupos de trabajo de la DIGSA	No se ha materializado el riesgo. Se adjunta como soportes el documento de flujo de información 2026 y acta de capacitación. Actividades que ayudan a fortalecer los controles identificados: El líder administración de datos y registros realiza el cargue de la calendarización anual de todas las área y grupos de trabajo de la DIGSA, para la vigencia en la herramienta Microsoft OFFICE 365 (SHARE POINT, POWERBI, POWERAPPS), con el fin que consolidar el flujo de información y tener soporte. El líder administración de datos y registros realiza la verificación mensualmente en los sistemas de información el cargue y coherencia de la información, notificando aquellos procesos que se encuentre en estado pendiente para el cargue de sus productos.	Mediante los controles y seguimiento al riesgo se evita la materialización, dando como resultado que la probabilidad residual es del 12% y el impacto residual se mantenga en el 80% para un ubica en zona de riesgo Alta

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
Gestión de la Afiliación	Posibilidad afectación reputacional por quejas de los grupos de valor debido a la equivocación en el Ingreso de la información de los afiliados al sistema del SSFM - GRUGA DIGSA	En el primer trimestre de 2026 se realizaron capacitaciones con el grupo de gestión de afiliación, registrando compromisos en actas; se llevaron a cabo reintroducciones sobre la normatividad vigente en tratamiento de datos; se efectuaron validaciones de identidad mediante consultas a la Registraduría Nacional para evitar duplicidades; y se desarrolló la depuración diaria de la base de datos, documentando hallazgos y ajustes en informes. Estas acciones se consolidaron en los informes correspondientes, evidenciando el cumplimiento de los controles definidos, actividades que permitieron que el riesgo no se materializara.	Mediante los controles la probabilidad residual se ubica en el 12,1% y el impacto residual se mantiene en el 60%, como resultado se tiene una severidad residual se ubica en zona de riesgo Moderada.
Gestión del Riesgo en Salud	Posibilidad afectación reputacional por sanción de entes de control debido a la Intervención inoportuna de los factores de riesgos de los afiliados al SSFM - SUBSA - GRERI	Se anexan los documentos elaborados desde los Grupos de Gestión del Riesgo en Salud y Prestación de servicios de la Subdirección de Salud con el fin de evidenciar las acciones para mitigar los riesgos identificados. (29 archivos que soportan la actividad).	La probabilidad residual se ubica en el 21,6% y el impacto residual en el 80%, con ubicación residual en zona riesgo alta.
	Posibilidad de afectación económica y reputacional por multas, sanciones de entes de control debido Incumplimiento de la normatividad, lineamientos y procedimientos	Se realizaron actividades de sensibilización e implementación de lineamientos para el control de los programas de gestión ambiental institucional en los ESM, adicionalmente campañas y actividades ambientales; se anexan 7 documentos como evidencia de los controles	La implementación de controles preventivos, Detectivos y correctivos permiten un desplazamiento de la matriz, donde la probabilidad residual es del 25,2% y el impacto residual es del 80%, con una severidad residual

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	definidos por la DIGSA y la falta de articulación del Sistema de Gestión Ambiental y Salud Ambiental en las DIGSA- DISANES y JEFSa.		ubicada en zona de riesgo alta.
Gestión Financiera	Posibilidad de afectación económica por aplazamiento o recorte de apropiaciones debido al incumplimiento de la meta establecida en la ejecución presupuestal del SSFM - PROEFIN - GRUFI	La ejecución presupuestal del Subsistema de Salud de las Fuerzas alcanzó un porcentaje de ejecución superior al 52% de los recursos asignados para funcionamiento e inversión, según el siguiente detalle: Informe de ejecución corte 31-03-26 trimestre suite visión. Informe ejecución cierre feb DISAN ARC. Informe ejecución cierre feb DISAN EJC. Informe ejecución cierre feb JEFSa	De acuerdo con la valoración de los controles para el riesgo, la probabilidad residual se ubica en el 21.60% y el impacto residual se mantiene en el 60% toda vez que el proceso no cuenta con controles correctivos que afecten dicha escala. Por lo tanto, la severidad residual se ubica en zona de riesgo Moderada
	Posibilidad de afectación reputacional por castigo del PAC en cuanto a la disposición de recursos en efectivo a los proveedores debido a la inadecuada ejecución del PAC	Para el I trimestre se dio cumplimiento en la solicitud de PAC vigencia actual (2026) tanto de la Dirección General de Sanidad como de la Subunidades que conforman el sistema, en las fechas establecidas por MINHACIENDA, se realizó la revisión detallada de la ejecución y en caso de presentar atrasos en la ejecución de PAC se le informa a las Subunidades. A la fecha de este informe no se han presentado reportes negativos de incumplimiento del indicador de PAC Vigencia Actual (2026) No Utilizado – INPANUT.	Una vez aplicado los controles y teniendo en cuenta la zona final del riesgo residual de 14,4%, y el impacto residual se mantiene en el 20% del riesgo, por lo tanto, se determina asumir el mismo considerando los efectos de su posible materialización, al cierre del periodo el riesgo no se ha materializado.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	Posibilidad de afectación reputacional por fenecimiento de la Reserva presupuestal debido al no trámite por parte de los supervisores para el pago de los contratos, generando inconvenientes en la entrega de bienes y servicios.	Al cierre del 31 de marzo de la vigencia 2026, la ejecución de la reserva presupuestal del SSFM fue la siguiente: •Reserva Constituida \$124.664. •Pagos \$100.277. •Pendiente de pago: \$24.386. Informe de ejecución corte 31-03-26 trimestre suite visión. Informe ejecución cierre feb DISAN ARC. Informe ejecución cierre feb DISAN EJC. Informe ejecución cierre feb JEFSa	El desplazamiento de la zona de riesgos de acuerdo con el seguimiento la probabilidad residual es del 12% y el Impacto residual es del 20% permitiendo que el riesgo se ubique en una zona de riesgo baja, al cierre del trimestre el riesgo no se ha materializado.
	Posibilidad de afectación reputacional por presentación de información financiera incompleta, debido a la Información inoportuna de hechos económicos, por parte de los diferentes Grupos de la Dirección General de Sanidad Militar, al Grupo de Gestión Financiera - Contabilidad	La Dirección General de Sanidad Militar ha dado cumplimiento a los plazos establecidos para los cierres mensuales y trimestral en el aplicativo Sistema Integrado de Información Financiera – SIIF Nación para el registro de la información financiera durante el primer trimestre de la vigencia 2026. A la fecha se encuentran cerrados los meses de enero a marzo de 2026 en el aplicativo mencionado, en el cual se realizó verificación de la naturaleza de las cuentas contables con sus respectivos terceros, efectuando los ajustes a que hubo lugar dentro de las fechas establecidas para el registro de información.	Teniendo en cuenta los controles preventivos implementados permiten el desplazamiento de la probabilidad de una zona de riesgo baja, la probabilidad se ubica en 14,4% y em impacto en 20%, permitiendo que al cierre del periodo el riesgo no se haya materializado.
	Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por sanción del ente de Control debido al incumplimiento de los pagos de la tasa a	En la vigencia 2026 no se ha generado la resolución de pago por parte de la SUPERSALUD, se adjunta el pago de la contribución de la vigencia 2025.	Al cierre del periodo el riesgo no se materializo, de acuerdo con la valoración de los controles para el riesgo, permitiendo



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	la Superintendencia Nacional de Salud.		que la probabilidad residual se mantenga en el 7,26% y el impacto residual en el 60% dando como resultado que la ubicación se mantenga en zona de riesgo Moderada
Planeación Estratégica	Posibilidad afectación económica y reputacional en la identificación de necesidades de infraestructura y equipos biomédicos, que afecten el fortalecimiento en la calidad de la Prestación de los servicios de salud en los Establecimientos de Sanidad Militar a Nivel Nacional - PROPLAES - ARDEI	De acuerdo con los controles se adjunta: Acta de Comité de Salud de octubre a diciembre 2026, informes de seguimiento de los proyectos de Inversión I trimestre 2026 y la PROPUESTA DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTO 2026-CSSFM-V2-AJUSTADA DECRETO.	Por lo anterior se evidencia que el riesgo no se materializo en el periodo evaluado en razón a que la probabilidad residual continua en un 7,2%, el impacto residual en un 60% lo que indica que el control continuo en una zona de riesgo Alta.
	Posibilidad de afectación económica por ajustes presupuestales en la adquisición de bienes y servicios debido inadecuada planeación en la identificación de las necesidades para la prestación de los servicios de salud - PROPLAES - ARPRES	No se ha materializado el riesgo. Se adjuntan los documentos soporte (resolución) en cumplimiento a los controles.	Al cierre del trimestre se evidencia que de acuerdo con la valoración la probabilidad residual se mantiene en el 5,18% y el impacto residual se mantiene en el 80%, ubicándose en una Zona de Riesgo Alta.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	Posibilidad de afectación económica y reputacional en la distribución o asignación inapropiada de los recursos para los Planes, Programas y/o Proyectos debido a recortes presupuestales y asignación de los techos para los proyectos de inversión en cada una de las vigencias. PROPLAES - ARDEI	Se adjunta seguimientos a la ejecución a Decreto y Desagregada de los proyectos de Inversión I Trimestre 2026 de la fuente SIIF Nación, de igual manera se adjunta seguimiento a la Ejecución de cada uno de los proyectos de inversión I Trimestre 2026 en la	Aunque el riesgo se ubica en una zona de riesgo extrema, los controles establecidos para la mitigación del riesgo sea efectiva conllevando a que la probabilidad residual se ubique en un 14% y el impacto en 100%. Al cierre del trimestre el riesgo no se materializo.
	Posibilidad de afectación reputacional por la falta de adherencia de los lineamientos, directrices internas y externas en la formulación de los planes Institucionales y Estratégicos. PROPLAES ARDEI	Se adjunta seguimientos a la ejecución a Decreto y Desagregada de los proyectos de Inversión I Trimestre 2026 de la fuente SIIF Nación, Seguimiento a la Ejecución de cada uno de los proyectos de inversión I Trimestre 2026 en la Plataforma PIIP donde se evidencia los movimientos de seguimiento al cierre del trimestre.	Por lo anterior se evidencia que el riesgo no se materializo en el periodo evaluado en razón a que la probabilidad residual continua en un 28,8% y el impacto residual en un 80% lo que indica que el control continuo en una zona de riesgo Alta
Prestación y Operación de Servicios en Salud	Posibilidad económica y reputacional por demandas, quejas de los usuarios del Subsistema de Salud de las fuerzas militares por afectación en la prestación y operación de servicios de salud	El Grupo Prestación y Operación de Servicios de Salud realiza seguimiento a la implementación de los lineamientos, manuales, protocolos para la prestación de los servicios de salud, por medio de la verificación y análisis de la información suministrada por la Direcciones de Sanidad Militar, Jefatura de Salud; A la fecha se ha cumplido con los controles establecidos para la mitigación del	El riesgo no se ha materializado de acuerdo con el seguimiento que realiza el proceso, la probabilidad se mantiene en el 25,2% con impacto residual del 100%, se mantiene la zona de riesgo extrema



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	debido a políticas, lineamientos fuera del marco normativo y/o adherencia de las mismas que afectan la prestación de los servicios de salud	riesgo, se adjunta los informes de seguimiento trimestral El Grupo Prestación y Operación de Servicios de Salud liderado por el Coordinador, revisa periódicamente los cambios normativos que apliquen al Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares dentro de los procesos de prestación de servicios de salud, realizando la actualización de lineamientos, socializado a las Direcciones de Sanidad Ejército, Armada y Jefatura de Salud Aeroespacial para su implementación en la prestación de servicios de salud a los usuarios del SSFM. se adjunta soporte de lineamientos emitidos en el trimestre	
Salud Operacional	Posibilidad de afectación reputacional por afectación de la aptitud Psicofísica del personal Militar activo, debido a la falta de Lineamientos que estandaricen la intervención de los riesgos operacionales. - SUBSA - GRUSO	Para el monitoreo del riesgo se adjuntan soportes para la estructuración de "Lineamientos para la articulación, implementación y ejecución de la Ruta Integral de Salud Operacional para el personal militar con aptitud psicofísica y aptitud psicofísica especial en operaciones terrestres, acuáticas, subacuáticas, aéreas y espaciales de las Fuerzas Militares" correspondientes a tres mesas de trabajo y oficios en donde se cita a la mesa técnica de salud operacional de cada DISAN y JEFSa, para realizar la socialización del lineamiento estructurado a los Grupos de la Subdirección de Salud DIGSA.	De acuerdo con la valoración de los controles para el riesgo, la probabilidad residual mantiene su calificación del 42% y el impacto residual en 100%, ubicándose dentro de la matriz en una Zona de Riesgo Extrema, conllevando a que no se materialice el riesgo.

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
	Posibilidad de afectación reputacional por no contar con la adecuada apreciación y análisis en salud operacional del SSFM debido al desconocimiento de la situación actual para la planeación y la logística médica del objetivo del Programa de Salud Operacional - SUBSA - GRUSO	Para el monitoreo del riesgo se adjunta El informe de Heridos y Muertos dentro y fuera de combate del 2025, lo que permite concluir que El Subsistema de Salud de las Fuerzas Militares (SSFM) enfrentó un aumento en la demanda de servicios asistenciales y de atención en salud operacional, derivado del incremento de militares heridos tanto en combate como fuera de combate, generando una presión directa sobre el presupuesto del SSFM, por el mayor uso de servicios de urgencias, hospitalización, cirugía, insumos de trauma, abastecimiento de medicamentos y materiales de los botiquines militares, utilización de la red interna y externa, traslados médicos terrestres, fluviales y aéreos, atención prehospitalaria, capacitación de socorristas y procesos de rehabilitación prolongada.	Mediante el desarrollo de los controles se mitiga la materialización del riesgo para el trimestre, por lo que la probabilidad residual se mantiene en 36% y el impacto residual se mantiene en el 100%, ubicando el riesgo dentro de la matriz en una zona de riesgo extrema.
Talento Humano	Posibilidad de afectación económica y reputacional por fuga de conocimiento debido a la falta de implementación de estrategias, lineamientos y herramientas para la retención, transferencia y documentación del conocimiento tácito y explícito.	Teniendo en cuenta el Plan de Gestión del Conocimiento e Innovación 2026 de la Dirección General de Sanidad Militar, el Grupo de Talento Humano desde el proceso de capacitación, trabajo de manera articulada con los Gestores de Calidad de los diferentes procesos con el fin de actualizar la Matriz de Gestión del Conocimiento Tácito y Explícito por áreas y Grupo de Trabajo. Se adjuntan las evidencias de las Matrices actualizadas de Gestión de Conocimiento Tácito y Explícito del primer trimestre con cierre a 31	Mediante los controles establecidos por el proceso para la mitigación del riesgo se evidencia que la probabilidad residual es del 21,6%, y el impacto residual es del 60%, manteniéndose en zona de riesgo moderada

2026-00000608D02



Procesos	Identificador	Seguimiento I Línea de Defensa	Seguimiento II línea de Defensa
		de marzo 2026. Se realizó seguimiento a los grupos internos de trabajo, con el fin de garantizar la continuidad de actividades y flujo de información, acuerdo a las funciones y/o actividades asignadas y/o requeridas, mediante mesas de trabajo donde se realizaron actualizaciones de información. Se adjuntan las evidencias de las Actas de las Mesas de Trabajo realizadas al interior de los diferentes grupos con cierre a 31 de marzo 2026. Como líder de la Política de Gestión de Conocimiento e Innovación de la DIGSA, desde el proceso de capacitación, realizó seguimiento a la retención de información para garantizar la transferencia del conocimiento. Se adjuntan las evidencias de las Actas de Entrega de Puesto de Trabajo realizadas al interior de los diferentes grupos con cierre a 31 de marzo 2026.	

Fuente: Creación Grupo Planeación Estratégica – ARSIG, información SVE

Riesgos sin Monitorear a la fecha de corte (10-04-2026)

Procesos	Identificador
Comunicaciones Estratégicas y Gestión del Cambio	Posibilidad de afectación reputacional por queja de grupos de valor e interés y sanciones antes de control debido al incumplimiento en el acceso, oportunidad, confidencialidad y divulgación de la información acorde a la ley 1712 de 2014 y la publicación de información sin los lineamientos institucionales.
Apoyo Administrativo	Posibilidad de afectación económica y reputacional por sanciones de antes de control debido a la inadecuada gestión y omisión de los lineamientos establecidos para el manejo de caja menor.



	Posibilidad de afectación económica y reputacional, por no suplir de manera efectiva las necesidades administrativas y logísticas de la DIGSA, debido a la inadecuada planeación en la proyección de los recursos presupuestales en el plan de compras para las actividades de apoyo administrativo durante la vigencia. Posibilidad de efecto dañoso sobre bienes públicos por pérdida de inventario por mal uso y/o disposición, a causa de la omisión en la aplicación de los lineamientos del Manual de Bienes del Ministerio de Defensa Nacional. Uso indebido y desviación de los recursos que se entregan a los diferentes procesos de la entidad. DGSM - PROALOG
Planeación Estratégica	Posibilidad de afectación reputacional por el inadecuado control operacional del sistema integrado de gestión debido al incumplimiento de políticas y lineamientos institucionales - PROPLAES - ARSIG Posibilidad de afectación reputacional y económica por limitación en la toma decisiones e identificación de costos de operación causada por fallas en el flujo de información por el suministro inoportuno y complejidad en la calidad de los datos generados por loas DISAN EJC ARC, JEJSA y ESM.
Prestación y Operación de Servicios en Salud	Posibilidad de afectación reputacional en la prestación de servicios de salud al no tener en cuenta los resultados de la capacidad tecnología y científica, para la toma de decisiones. - SUBSA - GROSD
Seguimiento y Evaluación	Posibilidad de no realizar el seguimiento, evaluación y reporte de los informes de la gestión y de Ley del SSFM - PROSYEIN - GRSYE
Sistema Integral de Información - Tecnologías de la Información y las Comunicaciones	Posibilidad de Afectación Económica y Reputacional por perdida de la disponibilidad de la información por uso y administración no autorizada de servidores y equipos de comunicación debido a la inadecuada gestión de roles para la administración y gestión de la infraestructura Tecnológica. Posibilidad de Afectación Económica y Reputacional por perdida de la integridad confidencialidad de la información debido eliminación de información reservada o Publica pérdida, hurto, fuga, destrucción y/o desviación de información, por accesos no autorizados. Posibilidad de Afectación Económica y Reputacional por perdida de la integridad y disponibilidad de la información debido a fallas en la infraestructura tecnológica, de comunicaciones y sistemas de información. - PROGTIC - SISAM Posibilidad de Afectación Económica y Reputacional por perdida de la integridad, disponibilidad de la información por perdida de activos de información debido a desastres o eventos fortuitos. Posibilidad de Afectación Económica y Reputacional por perdida de la integridad, disponibilidad y confidencialidad de la información por la eliminación, hurto o fuga de información pública o reservada debido a ataques cibernéticos.
Talento Humano	Posibilidad de afectación económica y reputacional por queja del servidor público al encontrar la inconsistencia, en los devengos y deducciones el pago de la nómina para el mes correspondiente, debido a errores en la aplicación del proceso establecido para l aliquidación mensual de nómina. Posibilidad de efecto dañoso sobre los recursos públicos, por demandas, sanciones disciplinarias e indemnizaciones de grupo de interés a causa de la omisión de la normatividad vigente y aplicación del procedimiento de retiro. Posibilidad de efecto dañoso sobre recursos públicos, por queja y/o demanda del servidor público, por falta de registro de novedades, demora del suministro de información por parte de los procesos, errores en el proceso de afiliación, liquidación al Sistema de Seguridad Social Integral y negación del servicio debido a la demora en el pago y generación de intereses moratorios.

2026-0000608D02



Posibilidad de pérdida económica por negación al reconocimiento de las incapacidades debido a la demora en el envío de los documentos por parte de los responsables en el procedimiento.

Posibilidad de pérdida económica y reputacional por demandas de grupos de valor y sanciones de entes de control y vigilancia debido al incumplimiento de los estándares mínimos del Sistema de seguridad y salud en el trabajo.

Conclusiones:

1. Con el fin de fortalecer la gestión de los riesgos asociados a la ejecución y administración de procesos, así como a los riesgos fiscales, durante el primer trimestre de 2026 se robusteció el desarrollo de actividades orientadas a impactar positivamente el proceso de mitigación, de la siguiente manera:

Capacitaciones con énfasis en manual de contratación, roles y responsabilidades de supervisor, comités estructuradores a nivel nacional, al personal de la DIGSA, DISAN EJC - ARC y JEFSa.

Mesas trabajo, Lideradas por el Grupo de Talento Humano de manera articulada con los Gestores de Calidad con el fin de actualizar la Matriz de Gestión del Conocimiento Tácito y Explícito por áreas y grupo de trabajo, así como al seguimiento de la retención de información, con el objetivo de garantizar la transferencia del conocimiento al interior de la DIGSA.

Definición de lineamientos para la articulación, implementación y ejecución de la Ruta Integral de Salud Operacional para el personal militar con aptitud psicofísica y aptitud psicofísica especial en operaciones terrestres, acuáticas, subacuáticas, aéreas y espaciales de las Fuerzas Militares.

Mesas de trabajo para la actualización de las Matrices de Gestión de Conocimiento Tácito y Explícito del primer trimestre con cierre a 31 de marzo 2026.

2. Se verifica la aplicabilidad de los controles formulados por cada uno de los procesos durante la etapa de validación, de acuerdo con el periodo evaluado.
3. Los resultados de los monitoreos realizados de manera oportunos evidencian el compromiso de la primera línea de defensa en la gestión de los riesgos.
4. Se observa una debilidad en el uso de la Plataforma Suite Visión Empresarial (SVE), principalmente en el cargue de evidencias y la programación del seguimiento posterior.

La anterior información, conforme a los soportes de los procesos en la SVE.

Atentamente,



Profesional De Defensa ALEXANDRA MARTÍNEZ VARGAS
Coordinadora
GRUPO PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

Anexo: No
Copia ANGELA TOFIÑO; JOHN VILLABON; MILTON LEON; JIDSELIN CAÑÓN; ANA VELASQUEZ; AMPARO LÓPEZ; LEIDY REY
Elaboró: NIDIA LILIANA GUERRERO SANTOS / ARSIG
Revisó: . EDNA DEL PILAR MARTÍNEZ PAEZ / ARSIG
Aprobó: ALEXANDRA MARTÍNEZ VARGAS / GRUPL

2026-00000608D02