



Informe General de Riesgos de Gestión 2025

Oficina Asesora de Planeación- Grupo Gestión de la Calidad



UNIMAGDALENA
Incluyente
Innovadora
Comprometida
PABLO VERA SALAZAR
Rector 2024-2028



1 INTRODUCCION

La Universidad del Magdalena, con el propósito de dar cumplimiento a sus funciones misionales y a la normativa interna y externa aplicable tiene como deber identificar las posibles situaciones adversas que puedan afectarla. Dichas situaciones pueden conducir al incumplimiento o a la pérdida de sus objetivos, estrategias, proyectos de inversión o reputación institucional. D

El proceso de administración de riesgos constituye una labor de alta relevancia, en tanto proporciona a los procesos y a la institución. Es por ello por lo que el presente informe expone la síntesis de las jornadas de trabajo realizadas con los procedimientos del Sistema de Gestión Institucional Integral COGUI+ (Calidad Orientada a la Gestión Universitaria Integral) para la administración de los riesgos fundamentada en las directrices establecidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) y la Norma NTC ISO 9001:2015, con el propósito de seguir las pautas metodológicas necesarias para la identificación, control, tratamiento, monitoreo y actualización de los riesgos que inciden en el cumplimiento de los objetivos institucionales.

De igual forma, el Grupo de Gestión de la Calidad, adscrito a la Oficina Asesora de Planeación, estuvo a cargo de la ejecución de este trabajo, con el objetivo de identificar y determinar los riesgos y oportunidades de los procesos institucionales, en coherencia con los objetivos de calidad. Asimismo, este ejercicio se constituye en un insumo para la revisión por parte de la Alta Dirección, al ofrecer información de valor que facilita la toma de decisiones alineadas con las necesidades de la institución, considerando tanto los factores internos y externos del entorno organizacional como los requerimientos de las partes interesadas. Lo anterior contribuye a asegurar que el sistema de gestión institucional alcance los resultados esperados, potencie los efectos positivos, prevenga o minimice los impactos negativos y promueva la mejora continua.

2 OBJETIVO

Fortalecer la comunicación, comprensión y apropiación de las directrices e instrucciones generales y fundamentales para la administración de los riesgos y las oportunidades en la Universidad del Magdalena.

3 METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN Y SEGUIMIENTO DE RIESGOS

Para garantizar el seguimiento y actualización de los mapas de riesgo durante la vigencia 2025, se llevaron a cabo reuniones lideradas por el Grupo Gestión de la Calidad, adscrito a la Oficina Asesora de Planeación (segunda línea de defensa).

Adicionalmente, se brindó acompañamiento a los responsables y líderes de cada proceso (primera línea de defensa), quienes realizaron monitoreo y revisión de los riesgos, y a su vez facilitando la identificación, elaboración y presentación tanto de los riesgos como de los controles y las acciones para evitar la materialización de los riesgos identificados en el mapa.

Por otro lado, la Oficina de Control Interno (tercera línea de defensa), con el respaldo del Grupo de Gestión de la Calidad, realizó una revisión de los controles, junto con la evaluación de las acciones implementadas para prevenir la materialización de los riesgos identificados en el mapa institucional con valoración Alta y Extrema, de acuerdo con la Política para la Administración del Riesgo de la Universidad del Magdalena.

4 RESULTADOS

Para el manejo del riesgo y las oportunidades, se tomó como base el modelo de procesos de la institución o también denominado Mapa de Procesos ([Ver Ilustración 1](#)), el cual cuenta con 21 procesos de carácter estratégico, misional, apoyo y de evaluación de la gestión. Adicional a ellos hacen parte de la valoración el Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades (CREO) y las seis facultades con las que cuenta la universidad a nivel de pregrado presencial.

Para el 2025, el Consultorio Jurídico y Centro de Conciliación también estuvo involucrado en la identificación, análisis y evaluación de los riesgos de gestión los cuales se realizaron de acuerdo con la guía de administración del riesgo.

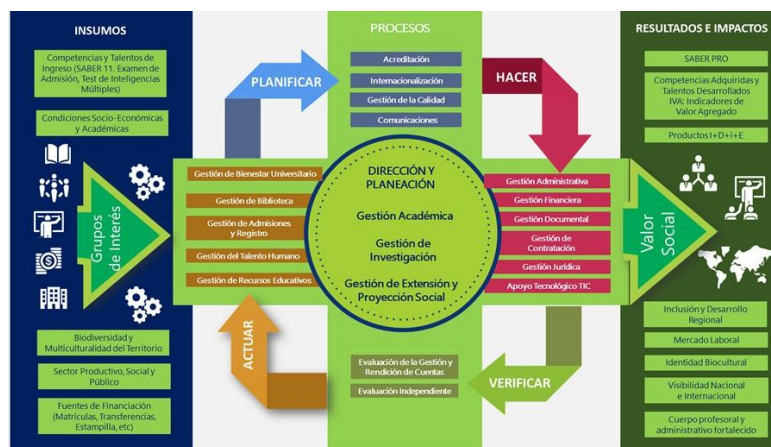


Ilustración 1. Mapa de procesos Universidad del Magdalena

Es así como se lograron identificar un total de 100 riesgos durante el año 2025, siendo mayor con respecto al año anterior (86 para el 2024), los cuales se distribuyen en los 29 procesos y subprocesos evaluados de la siguiente forma ([ver Tabla 1](#)):

Procesos	Número de riesgos
Dirección y Planeación	3
Acreditación	2
Gestión de la calidad	4
Comunicaciones	3
Relaciones Interinstitucionales	1
Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades (CREO)	4
Gestión Académica	6
Facultad de Ciencias Básicas	5
Facultad de Educación	3
Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas	6
Facultad de Ciencias de la Salud	3
Facultad de Humanidades	3
Facultad de Ingeniería	5
Consultorio Jurídico y Centro de Conciliación	4
Gestión de Investigación	4
Gestión de Extensión y Proyección Social	6
Apoyo tecnológico TIC	2
Gestión Jurídica	3
Gestión de Contratación	2
Gestión Financiera	6
Gestión de Recursos Educativos	3
Gestión de Bienestar Universitario	3
Gestión Documental	3
Gestión Administrativa	3
Gestión del Talento Humano	4
Gestión de Biblioteca	4
Gestión de Admisiones y Registro	3
Gestión y Rendición de Cuentas	1
Evaluación Independiente	1
TOTAL	100

Tabla 1. Número de riesgos asociados a los procesos

En promedio los procesos reportan entre 3 y 4 riesgos, teniendo una mayor incidencia una identificación de 3 riesgos por proceso (ver [Tabla 2](#))

Número de riesgos por procesos	Frecuencia
1	3
2	3
3	11
4	6
5	2
6	4
Total de procesos	29
Total de riesgos	100

Tabla 2. Frecuencia de riesgos asociados a los procesos

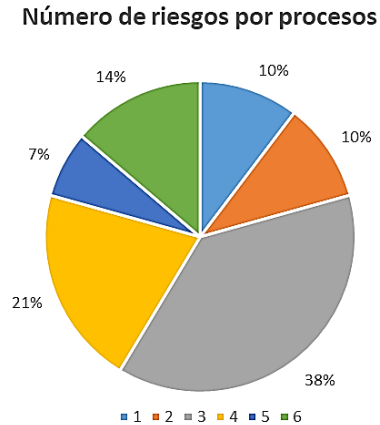


Gráfico 1. Frecuencia de riesgos asociados a los procesos

Se evidencia además que existen cuatro (4) procesos con un mayor número de riesgos que el promedio (reportando un total de seis por acá uno), y estos se relacionan de la siguiente manera:

- ✓ **Gestión Académica:** Es un proceso misional cuyos riesgos de gestión se enfocan en la calidad académica y prestación del servicio, desde la planeación hasta el desarrollo de los diferentes procesos académicos de los programas
- ✓ **Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas:** Es un subproceso que hace parte de Gestión Académica y los riesgos de gestión identificados se enfocan en los procesos de enseñanza aprendizaje incluyendo las prácticas profesionales, riesgos asociados al uso de los laboratorios y actividades de acreditación de los programas.
- ✓ **Gestión de Extensión y Proyección Social:** Es un proceso misional cuyos riesgos se dividen de acuerdo con los centros y/o dependencias internas que se manejan, siendo estas: Dirección de Desarrollo Social y Productivo, Dirección de Prácticas Profesionales, Centro de Egresados y Centro de Ingeniería y Desarrollo de Software (CIDS)
- ✓ **Gestión Financiera:** Es un proceso de apoyo que cuenta con 6 subprocesos: Dirección Financiera, Grupo de Contabilidad, Grupo de Estampilla, Grupo de Facturación, Crédito y Cartera, Grupo de Presupuesto y Grupo de Tesorería y sus riesgos están asociados a sus funciones de gestionar y administrar eficientemente los recursos financieros de la Universidad del Magdalena.

4.1 Resultado de los riesgos con los objetivos de calidad

En la alineación de los riesgos con los objetivos de calidad ([ver Tabla 3](#)), se observa que la mayoría de los riesgos institucionales están asociados al objetivo número cinco (5): **"Fortalecer el sistema de gestión institucional integral mediante el diseño, implementación y articulación de sistemas de gestión, garantizando el cumplimiento de estándares nacionales e internacionales"**.

En segundo lugar, destaca el objetivo número uno (1), que busca **"Asegurar la acreditación de programas bajo estándares nacionales e internacionales, así como la renovación de la acreditación institucional"**.

Lo anterior evidencia el compromiso de la institución con el fortalecimiento continuo de su sistema de gestión, garantizando la calidad y el cumplimiento de estándares nacionales e internacionales. Asimismo, refleja su interés en consolidar procesos de acreditación que respalden la excelencia académica y operativa, asegurando una mejora constante en sus prácticas institucionales.

Objetivo de Calidad	Número de riesgos
1. Asegurar la acreditación de programas bajo estándares nacionales e internacionales y renovación de acreditación institucional.	29
2. Asegurar la certificación de programas de formación para el trabajo y desarrollo humano bajo estándares de la norma NTC 5555:2011 y propias de los programas.	4
3. Fortalecer el desarrollo y bienestar del talento humano	12
4. Contribuir con la transformación del territorio mediante la creación, la transferencia, la apropiación social y la aplicación de conocimiento científico, tecnológico, arte y cultura.	14
5. Fortalecer el sistema de gestión institucional integral mediante el diseño, implementación y articulación de sistemas de gestión bajo el cumplimiento de estándares nacionales o internacionales	41
Total	100

Tabla 3. Alineación de los objetivos de calidad con los riesgos de gestión

4.2 Factores y clasificación del riesgo

Con base en los factores y la clasificación de riesgos definidos en la guía para la administración de riesgos del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) en su versión 6, se llevó a cabo la identificación de los riesgos a los que está expuesta la Universidad del Magdalena.

Como se muestra en la [Tabla 4](#), el 86% los riesgos identificados están asociados al factor "**procesos**", siendo este el más significativo. Asimismo, dentro de esta categoría, destaca la clasificación "**Ejecución y administración de procesos**", que hace referencia a eventos relacionados con errores en las actividades realizadas por los servidores de la organización. Este último representa el 74,4% dentro del factor antes mencionado y el 64% del total de riesgos.

Factores	Clasificación	Número	%
Proceso	Ejecución y administración de procesos	64	86%
	Usuarios, productos y practicas organizacionales	22	
Evento Externo	Ejecución y administración de procesos	2	2%
	Usuarios, productos y practicas organizacionales	0	
Tecnología	Fallas tecnológicas	3	3%
Infraestructura	Daño a activos físicos	3	3%
Talento Humano	Fraude interno	1	6%
	Usuarios, productos y practicas organizacionales	5	
TOTAL		100	100%

Tabla 4. Factores y clasificación de los riesgos

4.3 Valoración del riesgo

Durante el primer proceso de evaluación denominado “Riesgo Inherente” (Ver Tabla 5), se observa que el 26% de los riesgos identificados en la institución se encuentran dentro de las valoraciones Extremo y Alto, lo que significa que la materialización de estos riesgos afectaría gravemente el cumplimiento de la misión institucional y sus objetivos estratégicos.

El segundo análisis demuestra que, al momento de aplicar controles, el riesgo residual generado en las mismas valoraciones es del 21%, mostrando una disminución del 5% en la zona de riesgo, reducción que se evidencia principalmente en los riesgos de inherentes de denominaciones “Alto”.

Por otro lado, hay un incremento significativo de los riesgos de nivel bajo, siendo este del 100%, pasando de 17% a 34%. De esto se logra interpretar que los controles implementados son eficientes, originando la reducción o mitigación en la materialización del riesgo.

Zona de riesgo	Riesgo Inherente			Riesgo Residual		
	Número de riesgos	Porcentaje (%)	Total porcentaje (%) grupos	Número de riesgos	Porcentaje (%)	Total porcentaje (%) grupos
Extremo	7	7%	26%	6	6%	21%
Alto	19	19%		15	15%	
Moderado	57	57%	74%	45	45%	79%
Bajo	17	17%		34	34%	
Total	100	100%		100	100%	

Tabla 5. Riesgos asociados a cada zona

5. MESAS DE TRABAJO PARA LA GESTIÓN DEL RIESGO

Con la revisión por el ente certificador ICONTEC en el marco de la auditoría externa para la renovación de la certificación en la norma ISO 9001:2015 se evidenció la oportunidad de mejora:

“Es aconsejable, a nivel general, robustecer el enfoque del pensamiento basado en riesgos, considerando la incertidumbre sobre el efecto de los objetivos. Esto permitiría a la institución adoptar una postura más proactiva frente a amenazas, optimizar el uso de recursos mediante la priorización de riesgos y fortalecer la cultura organizacional, promoviendo así la mejora continua del sistema de gestión de la calidad” (ICONTEC.2025)

Es por ello por lo que, para garantizar el seguimiento y actualización de los mapas de riesgo de gestión y corrupción con un pensamiento de gestión basado en riesgo durante la vigencia 2025 se llevaron a cabo mesas de trabajo lideradas por el Grupo Gestión de la Calidad, adscrito a la Oficina Asesora de Planeación, las cuales se desarrollaron entre las fechas de del 20 de agosto y el 11 de septiembre del presente año.

Los procesos con los cuales se realizaron dichas mesas fueron:

- Facultad de Ciencias de la Educación
- Facultad de Humanidades
- Gestión de Admisiones y Registro
- Gestión de Biblioteca
- Gestión de Bienestar Universitario
- Gestión de Contratación
- Gestión de Investigación
- Gestión del Talento Humano
- Gestión Financiera

Estas reuniones tuvieron como objetivo monitorear y fortalecer la identificación de riesgos en la institución, asegurando su alineación con los objetivos estratégicos y la revisión de los controles implementados. De esta manera, se busca garantizar que los procesos cumplan con los objetivos establecidos, minimicen o prevengan impactos negativos y fomenten la mejora continua.

Sin embargo, a pesar de dar inicio y desarrollo a las mesas de trabajo, con la publicación de la Guía para la Administración del riesgo del DAFP en su séptima versión realizada el 15 de septiembre del presente año, se da pausa a dicha actividad, esto con el fin de actualizar los conocimientos y estructura por parte del equipo organizador.

5.1 Actualización de los mapas de procesos

Diferentes procesos y facultades realizaron ajustes en sus mapas en la segunda mitad del año, enfocándose más en la afectación del cumplimiento de los objetivos y en determinar controles con mayor efectividad y completitud de la información.

Los procesos que realizaron ajustes en sus mapas de riesgos de gestión fueron:

- Evaluación Independiente
- Facultad de Ingeniería
- Gestión de Biblioteca
- Gestión de la calidad
- Gestión del Talento Humano
- Gestión Financiera

Estos cambios, modificaciones o especificaciones incluyen:

- Mejoras en la redacción y estandarización del formato de descripción del riesgo
- Completitud en la información referente a los controles
- Identificación de indicadores más eficientes que permitieran detectar la materialización del riesgo
- Ajustes en los cálculos internos

Para el primer semestre del año se contaban con 98 riesgos, mientras que para el segundo semestre se obtuvo un total de 100. Los cambios en la cantidad de riesgos se pueden observar en la [Tabla 6](#)

Cabe destacar que el proceso de Consultorio Jurídico y Centro de Conciliación para el 2025 se integró en las actividades de identificación de riesgos, logrando determinar mediante su nueva matriz de riesgos aquellos que les afectan directamente con su objetivo.

Procesos	Número de riesgos		Diferencia
	2025-1	2025-2	
Facultad de Ingeniería	6	5	-1
Consultorio Jurídico y Centro de Conciliación	0	4	4
Gestión Financiera	7	6	-1

Tabla 6. Modificación de riesgos

5.2 Actualización de los objetivos de los procesos

En ese mismo marco de trabajo, se actualizaron los objetivos de los procesos dentro de las matrices ya que algunos se encontraban desactualizados con relación a su última publicación. Adicional a ello, los procesos hicieron revisión y actualización de las caracterizaciones, lo que incluyó además la actualización de los objetivos por cada uno de ellos.

Este último aspecto influye de manera directa en la identificación y generación de las matrices de riesgo, ya que lo que se busca es identificar aquellos que impidan o alteren la operatividad y el desarrollo de las estrategias a nivel interno o con repercusión global a nivel institucional.

Los procesos que en este marco de mejora continua hicieron cambios en sus objetivos para la vigencia del 2025 fueron:

- Evaluación Independiente (Control Interno)
- Gestión de Biblioteca
- Gestión de Extensión y Proyección Social
- Gestión de Recursos Educativos

A continuación, se relacionan en la Tabla 7 los antiguos y nuevos objetivos:

Proceso	Objetivo Anterior	Objetivo Actual
Evaluación Independiente (Control Interno)	Diseñar mecanismos que permitan evaluar y verificar permanentemente el Sistema de Control Interno, buscando que todas las actividades, operaciones y actuaciones, así como la administración de la información y recursos, se realicen de acuerdo con las normas constitucionales y legales vigentes, lo que en definitiva garantizaría la consecución de las metas previstas.	Evaluar de manera independiente y objetiva la aplicación de los principios de autocontrol, autorregulación y autogestión de los procesos, mediante el ejercicio de auditorías internas, seguimientos, asesorías y acompañamientos, con el fin de contribuir al mejoramiento continuo, la rendición de cuentas, el cumplimiento normativo y resultados institucionales
Gestión de Biblioteca	Gestionar, organizar, conservar y promover el uso efectivo de los recursos y servicios de información bajo criterios de calidad, cantidad y oportunidad teniendo en cuenta las directrices y necesidades de la comunidad universitaria, para contribuir al desarrollo académico, de investigación y extensión social.	Planificar y gestionar los servicios, así como preservar los recursos bibliográficos físicos y digitales, garantizando el acceso equitativo, pertinente y oportuno a la información, fortaleciendo las competencias informacionales, la gestión del conocimiento, la divulgación de recursos y servicios, y el aprovechamiento de convenios interbibliotecarios, en articulación con los procesos académicos, investigativos y de proyección social, bajo principios de calidad, mejora continua, inclusión y cumplimiento normativo.
Gestión de Extensión y Proyección Social	Gestionar proyectos y servicios que aporten de manera efectiva a la solución de los problemas del entorno, así como a la difusión del patrimonio cultural y al fortalecimiento de la relación y cooperación universidad – empresa – estado en articulación con sus egresados y la sociedad en general.	Gestionar la apropiación social del conocimiento, a través del desarrollo de planes, programas, proyectos y servicios que aporten de manera efectiva a la solución de los problemas de la ciudad, el Departamento, la Región Caribe y el país, mediante la vinculación de la Universidad con el territorio y los actores del desarrollo.
Gestión de Recursos Educativos	Gestionar los equipos y suministros para la docencia y prácticas académicas; además de administrar el servicio audiovisual y los espacios físicos (auditorios, salones, salas de atención a estudiantes y salas de internet) adscritos a ésta. Así como apoyar la gestión administrativa de los laboratorios orientados a los procesos de docencia e investigación de la institución.	Gestionar los equipos y suministros para la docencia y prácticas académicas; además de administrar el servicio audiovisual y los espacios físicos (auditorios, laboratorios, salas especializadas, aulas abiertas sostenibles, salones y salas de cómputo) adscritos al proceso. Así como apoyar la gestión administrativa de los laboratorios orientados a los procesos de enseñanza e investigación de la institución, fomentando un ambiente propicio y seguro para el aprendizaje

Tabla 7. Actualización de los objetivos de los procesos



**Oficina Asesora de Planeación- Grupo
Gestión de la Calidad**

Informe General de Riesgos de Gestión 2025



UNIMAGDALENA
Incluyente
Innovadora
Comprometida
PABLO VERA SALAZAR
Rector 2024-2028

