



Informe General de Informe de Riesgos y Oportunidades 2024

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 objetivo de cumplir con sus funciones misionales y la normativa interna y externa aplicable, debe identificar las posibles situaciones adversas que pueden afectarla. Estas situaciones podrían llevar al incumplimiento o a la pérdida de sus objetivos, estrategias, proyectos de inversión o reputación. Además, es fundamental que gestione las oportunidades, entendidas como aquellas condiciones propicias que permiten realizar acciones que incrementen la eficacia del sistema de gestión, logren mejores resultados y prevengan efectos negativos.

El proceso de administración de riesgo y oportunidades es una labor de gran importancia que proporciona a los procesos y a la institución un “Conjunto de elementos de control que, al interrelacionarse, permiten a la Entidad pública gestionar políticas para evaluar aquellos eventos negativos, tanto internos como externos, que pueden afectar o impedir el logro de sus objetivos institucionales, o los eventos positivos, que pueden identificar oportunidades para un mejor cumplimiento de su función y mantener la estabilidad de la entidad.”¹

Teniendo en cuenta lo anterior, con el presente informe presenta la síntesis de las jornadas laborales llevadas a cabo con los procedimientos del sistema de gestión institucional integral COGUI+ (Calidad Orientada a la Gestión Universitaria Integral) para la administración de los riesgos y oportunidades, fundamentándose en las directrices establecidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) y la Norma NTC ISO 9001:2015, con el propósito de proporcionar las pautas metodológicas esenciales para la identificación, control, tratamiento, monitoreo y actualización de los riesgos y oportunidades que puedan impactar el cumplimiento de los objetivos institucionales.

De igual forma, el Grupo Gestión de la Calidad, adscrito a la Oficina Asesora de Planeación, fue quien estuvo a cargo para la ejecución de este trabajo; esto con el objetivo de identificar y determinar los riesgos y oportunidades de los procesos institucionales alineados con los objetivos de calidad. Asimismo, se constituye como insumo para la revisión por parte de la Alta Dirección, con la cual se pretende ofrecer información de valor que facilite la toma de decisiones adecuadas a las necesidades de la institución, teniendo en cuenta tanto los factores internos y externos del entorno organizacional como los requerimientos de las partes interesadas. Esto contribuye a garantizar que el sistema de gestión institucional alcance los resultados esperados, potencie los efectos positivos, prevenga o minimice impactos negativos y fomente la mejora continua.

2 OBJETIVO

Propiciar la comunicación, entendimiento y apropiación de las directrices e instrucciones generales y básicas para la administración de los riesgos y 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 2024, se llevaron a cabo reuniones lideradas por el Grupo Gestión de la Calidad, adscrito a la Oficina Asesora de Planeación (segunda línea de defensa). 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.

Adicionalmente, se brindó acompañamiento a los responsables de cada proceso, facilitando la elaboración y presentación de reportes sobre las acciones implementadas para evitar la materialización de los riesgos identificados en el mapa.

El monitoreo y revisión de los riesgos fue delegado a los líderes de proceso (primera línea de defensa), quienes realizaron el análisis correspondiente y evaluaron la eficacia de las acciones tomadas, reflejando estos resultados en los reportes de seguimiento y a través del informe de desempeño.

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.

A su vez la Institución realizó una identificación de las oportunidades de mejora asegurando la articulación de estas con la planeación estratégica, los planes, programas y proyectos, en línea con el sistema de gestión de calidad, sus políticas y procesos.

Con base en lo anterior, a continuación, se relacionan los momentos ([Ver Tabla 1](#))

Actividades	Responsable
Acompañamiento y seguimiento a los procesos en la actualización del mapa de riesgo	Grupo Gestión de la Calidad
Identificación de oportunidades de mejora	Líderes de proceso
Definición de matriz de oportunidades institucional	Líderes de proceso Grupo Gestión de la Calidad Oficina Asesora de Planeación
Jornada de acompañamiento y seguimiento a la toma de acciones	Grupo Gestión de la Calidad y Oficina de Control Interno
Monitoreo de los riesgos y oportunidades	Líderes de proceso
Análisis de la eficacia de los controles para los riesgos	Oficina de Control Interno y Grupo Gestión de la Calidad

Tabla 1. Actividades para la Gestión del Riesgo

4 RESULTADOS

Para el manejo del riesgo y las oportunidades, se tomó como base el modelo de procesos de la institución ([Ver Ilustración 1](#)), el cual cuenta con 21 procesos; Adicional, el Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades – CREO y las facultades también estuvieron involucradas en la identificación, análisis y evaluación de los riesgos de gestión los cuales se realizaron de acuerdo con la guía de administración del riesgo.

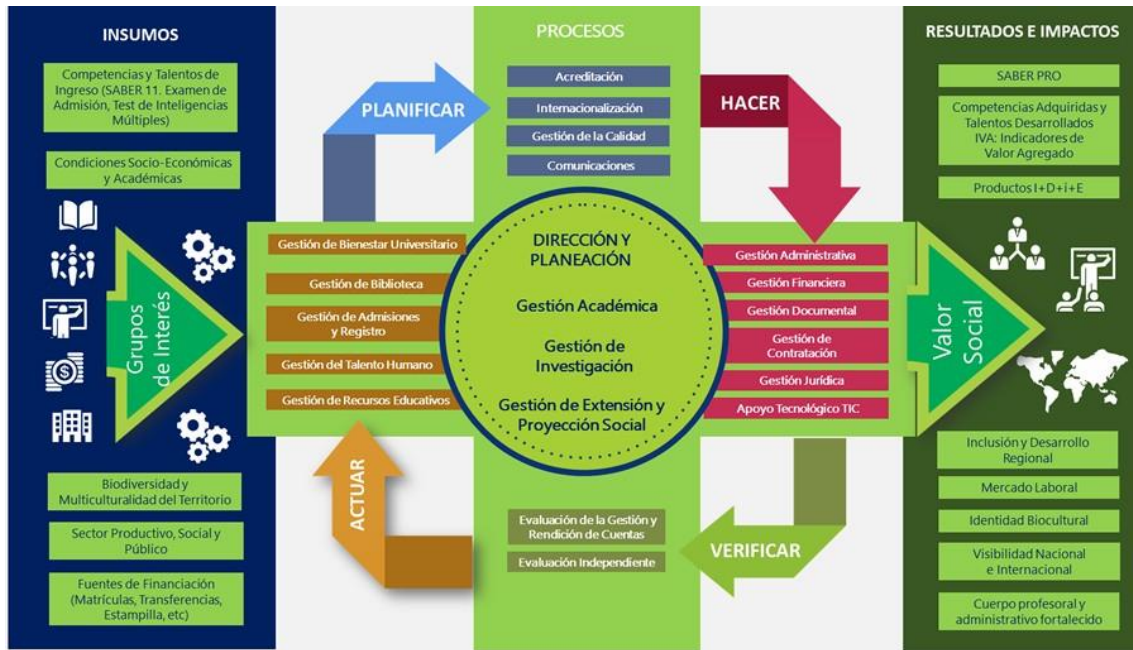


Ilustración 1. Mapa de procesos Universidad del Magdalena

Es así como se lograron identificar un total de 86 riesgos durante el año 2024, siendo menor con respecto al año anterior (89 para el 2023), los cuales se distribuyen en los procesos de la siguiente forma ([ver tabla 2](#)):

Proceso	Número de riesgos
01. Dirección y Planeación	3
02. Acreditación	2
03. Gestión de la Calidad	4
04. Comunicaciones	3
05. Relaciones Internacionales	1
06. Gestión Académica	5
06. SG-Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades- CREO	4
06. Facultad de Ciencias Básicas	3
06. Facultad de Ciencias de la Educación	4
06. Facultad de Ciencias de la Salud	3

Proceso	Número de riesgos
06. Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas	5
06. Facultad de Humanidades	3
06. Facultad de Ingeniería	2
07. Gestión de Investigación	4
08. Gestión de Extensión y Proyección Social	4
09. Apoyo Tecnológico TIC	1
10. Gestión Jurídica	3
11. Gestión de Contratación	2
12. Gestión Financiera	7
13. Gestión de Recursos Educativos	3
14. Gestión de Bienestar Universitario	3
15. Gestión Documental	3
16. Gestión Administrativa	2
17. Gestión del Talento Humano	4
18. Gestión de Biblioteca	3
19. Gestión de Admisiones y Registro	3
20. Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	1
21. Evaluación Independiente	1
Total	86

Tabla 2. Número de riesgos asociados a los procesos

Se evidencia que el proceso de Gestión Financiera presenta el mayor número de riesgos y esto se debe al número de subprocesos que contiene:

- Dirección Financiera
- Grupo de Contabilidad
- Grupo de Estampilla
- Grupo de Facturación, Crédito y Cartera
- Grupo de Presupuesto
- Grupo de Tesorería

Para el caso de las oportunidades a través de un análisis DOFA se realizó su identificación donde se determinaron 18, luego de realizar su valoración solo 15 de estas se incluyeron en la matriz de oportunidades institucional por encontrarse en Zona imperdible, las cuales se listan a continuación

- Acreditaciones y certificaciones nacionales o internacionales para los procesos misionales y de apoyo a la gestión
- Sostenibilidad ambiental
- Investigación y Extensión comprometida con la institución y el territorio
- Transformación Digital
- Programa de formación para la docencia y la investigación
- Internacionalización Institucional
- Estrategia de divulgación y conocimiento accesible de la gestión institucional
- Innovación educativa basada en tecnología
- Oferta académica para la creación, investigación e innovación
- Expansión de la universidad en red a través de sedes regionales físicas y digitales
- Relación universidad- estado- empresa- sociedad
- Fortalecer la gestión de convenios con diferentes sectores conducentes a favorecer la posibilidad de acceso de estudiantes de bajos recursos económicos.
- Fortalecimiento de las competencias genéricas y específicas
- Programas de acceso, permanencia y liderazgo de la población estudiantil
- Consolidación de una cultura organizacional adaptable y comprometida

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.	26
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

Objetivo de Calidad	Número de riesgos
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.	12
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	32
Total	86

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), 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 88% 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 73,7% dentro del factor antes mencionado y el 65,1% del total de riesgos.

Factores	Clasificación	Número
Proceso	Ejecución y administración de procesos	56
	Usuarios, productos y practicas organizacionales	20
Evento Externo	Usuarios, productos y practicas organizacionales	1
	Ejecución y administración de procesos	1
Tecnología	Fallas tecnológicas	2
Infraestructura	Daño a activos físicos	2
Talento Humano	Fraude interno	1
	Usuarios, productos y practicas organizacionales	3
TOTAL		86

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 27% 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 22%, lo que indica una reducción del 5% en la zona de riesgo. De esto se logra interpretar que los controles implementados son eficientes, originando la reducción o mitigación 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	8%	27%	5	6%	22%
Alto	16	19%		14	16%	
Moderado	52	60%	73%	44	51%	78%
Bajo	11	13%		23	27%	
Total	86	100%		86	100%	

Tabla 5. Riesgos asociados a cada zona

4.4 Eficacia de las acciones para abordar los riesgos y oportunidades

Durante la vigencia del 2024, se da cumplimiento al monitoreo de las acciones para abordar riesgos y oportunidades establecidas en los mapas de riesgos por proceso, en la Tabla 6 se evidencia una tendencia positiva en el cumplimiento de las acciones, alcanzando el 98% de eficacia

Sistema o proceso	Acciones para abordar riesgos	Acciones eficaces	%Eficacia
01. Dirección y Planeación	3	3	100%
02. Acreditación	2	2	100%
03. Gestión de la Calidad	4	3	75%
04. Comunicación	3	2	67%
05. Relaciones Interinstitucionales	1	1	100%
06. Gestión Académica- Vicerrectoría	5	5	100%
06. Facultad de Ciencias Básicas	3	3	100%
06. Facultad de Ciencias de la Educación	4	4	100%
06. Facultad de Ciencias de la Salud	3	3	100%
06. Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas	5	5	100%

Sistema o proceso	Acciones para abordar riesgos	Acciones eficaces	%Eficacia
06. Facultad de Humanidades	3	3	100%
06. Facultad de Ingeniería	2	2	100%
06. SG Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades - CREO	4	4	100%
07. Gestión de Investigación	4	4	100%
08. Gestión de Extensión y Proyección Social	4	4	100%
09. Apoyo Tecnológico TIC	1	1	100%
10. Gestión Jurídica	3	3	100%
11. Gestión de Contratación	2	2	100%
12. Gestión Financiera	7	7	100%
13. Gestión de Recursos Educativos	3	3	100%
14. Gestión de Bienestar Universitario	3	3	100%
15. Gestión Documental	3	3	100%
16. Gestión Administrativa	2	2	100%
17. Gestión del Talento Humano	4	4	100%
18. Gestión de Biblioteca	3	3	100%
19. Gestión de Admisiones y Registro	3	3	100%
20. Gestión y Rendición de Cuentas	1	1	100%
21. Evaluación Independiente	1	1	100%
Total	86	84	98%

Tabla 6. Eficacia de las acciones para abordar riesgos y oportunidades

4.5 Materialización de los riesgos

En el marco de la gestión de riesgos, los líderes de procesos realizaron un análisis y monitoreo a la eficacia de los controles de sus riesgos con el fin de verificar la materialización de estos, en este ejercicio se identificó la materialización de los siguientes riesgos ([ver Tabla 7](#)).

Proceso	N°	Riesgo	Tratamiento	Acciones
Comunicaciones	CC-1	Inoportuna o inexacta divulgación de los productos comunicativos y publicitarios ante los usuarios internos y externos.	Revisar estricta y detalladamente los contenidos antes de su publicación.	Se corrigió la información errada a través de un Fe de Erratas y posteriormente se realizaron las revisiones necesarias y pertinentes de los demás productos de comunicación siguientes antes de su publicación para evitar inconsistencias o errores.

Tabla 7. Materialización de riesgos



Oficina Asesora de Planeación- Grupo Gestión de la Calidad

Informe General de Informe de Riesgos y Oportunidades 2024



UNIMAGDALENA
Incluyente
Innovadora
Comprometida
PABLO VERA SALAZAR
Rector 2024-2028

