



Oficina Asesora de Planeación- Grupo Gestión de Calidad



ACREDITADA
POR ALTA CALIDAD

Informe de riesgos y oportunidades 2021

1. INTRODUCCION

El proceso de administración de riesgo es una tarea de gran importancia que nos brinda 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

En el presente informe se resume las jornadas de trabajo realizadas con los procesos del sistema de gestión institucional integral COGUI+ para la administración de los “Riesgos de gestión”, basándose en los lineamientos dispuestos por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) y la Norma NTC ISO 9001:2015 con el fin de proveer los lineamientos metodológicos necesarios para el establecimiento, manejo, tratamiento, seguimiento y actualización de riesgos que afectan el logro de los objetivos institucionales; además se realizó acompañamiento de acuerdo a la no conformidad menor asociada al requisito 9.1.3 en sus literal e describiéndose de la siguiente manera:

La organización no analiza y evalúa los datos y la información apropiados que surgen por el seguimiento y la medición, que incluya:

- *La eficacia de las acciones para abordar los riesgos y oportunidades*

El desarrollo de este trabajo fue liderado por el Grupo Gestión de la Calidad adscrito a la Oficina Asesora de Planeación, con el fin de determinar los riesgos y oportunidades de los procesos institucionales alineados a los objetivos de calidad, además es un insumo con destino a la revisión por la Alta Dirección, donde se busca entregar información de alto nivel a la dirección universitaria que permita tomar decisiones pertinentes a las necesidades de la institución considerando las cuestiones internas y externas del contexto organizacional y los requisitos de las partes interesadas, que nos ayuda a asegurar que el sistema de gestión institucional pueda lograr los resultados previstos, aumentar los efectos deseables, prevenir o reducir efectos no deseables y lograr la mejora continua.

¹Manual Operativo del Modelo Integrado de Planeación y Gestión – Dimensión 7

2. OBJETIVO

Propiciar la comunicación, entendimiento y apropiación de las directrices e instrucciones generales y básicas para la administración de los riesgos de gestión en la Universidad del Magdalena.

3. METODOLOGÍA PARA LA DETERMINACIÓN Y SEGUIMIENTO DE RIESGOS

Para el seguimiento y actualización a los mapas de riesgos de la vigencia 2021 se realizó una reinducción por parte de la oficina de Control Interno a los procesos COGUI+ sobre la gestión de los riesgos; luego se llevaron a cabo reuniones por el grupo gestión de la calidad adscrito a la oficina Asesora de Planeación (segunda línea de defensa) con el fin de monitorear y reforzar en la institución la identificación de los riesgos alineados a lo estratégico y la revisión de sus controles, para asegurar que los procesos logren los objetivos previstos, prevengan o reduzcan los efectos no deseables y se logre la mejora continua; de la misma manera se realizaron reuniones de acompañamiento a los responsables de los procesos con la finalidad que hicieran los respectivos reportes de las acciones aplicadas para evitar la materialización de los riesgos fijados en el mapa.

El monitoreo y revisión de los riesgos se solicitó a los líderes de proceso (primera línea de defensa) el análisis de los mismos, incluyendo la eficacia de las acciones por medio de un informe de desempeño.

Por otra parte, la oficina de Control Interno (tercera línea de defensa) realiza el seguimiento a la efectividad de los controles, así como las acciones implementadas para evitar la materialización de los riesgos a aquellos que se encuentran en el mapa institucional con valoración alta y extrema de conformidad con la Política para la administración del Riesgo que tiene la Universidad del Magdalena

Con base en lo anterior se tuvieron los siguientes momentos Tabla 1:

Tabla 1. Actividades para la gestión del riesgo

Actividades	Responsable
Re-inducción a los procesos en gestión del riesgo.	Oficina de Control Interno
Acompañamiento y seguimiento a los procesos en la actualización del mapa de riesgo	Grupo Gestión de la Calidad
Jornada de acompañamiento y seguimiento a la toma de acciones	Grupo Gestión de la Calidad y Oficina de Control Interno
Monitoreo de los riesgos.	Líderes de proceso
Análisis de la eficacia de los controles para los riesgos.	Oficina de Control Interno

4. RESULTADOS

Para el manejo de los riesgo, se tomó como base el modelo de procesos de la universidad **¡Error! No se encuentra el origen de la referencia.**, el cual cuenta con 21 procesos; con todos se realizó la identificación análisis y evaluación de los riesgos de gestión de acuerdo con la guía de administración del riesgo.

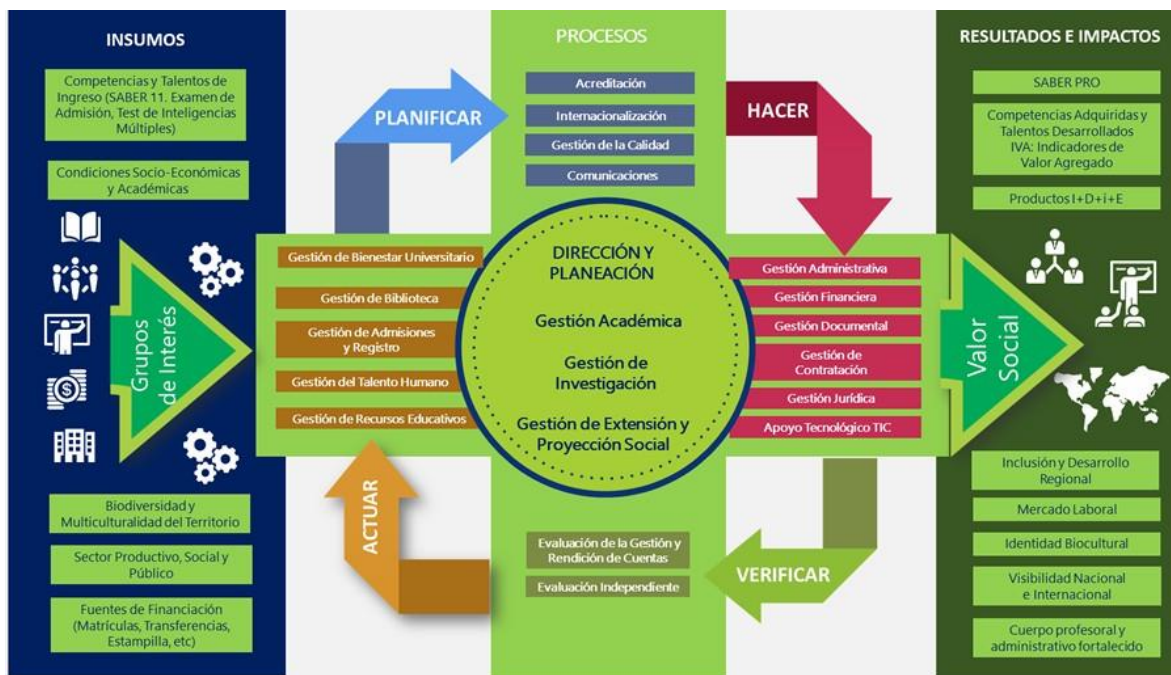


Ilustración 1. Mapa de procesos Universidad del Magdalena

Es así como se identificaron 65 riesgos de gestión en la universidad del Magdalena distribuidos de la siguiente manera Tabla 2.

Tabla 2. Riesgos por proceso

Proceso	Número de riesgos
01. Dirección y Planeación	3
02. Acreditación	2
03. Gestión de la Calidad	2
04. Comunicaciones	3
05. Relaciones Interinstitucionales	2
06. Gestión Académica	6
07. Gestión de Investigación	5
08. Gestión de Extensión y Proyección Social	4
09. Apoyo Tecnológico TIC	1
10. Gestión Jurídica	3

Proceso	Número de riesgos
11. Gestión de Contratación	1
12. Gestión Financiera	9
13. Gestión de Recursos Educativos	3
14. Gestión de Bienestar Universitario	3
15. Gestión Documental	3
16. Gestión Administrativa	3
17. Gestión del Talento Humano	2
18. Gestión de Biblioteca	3
19. Gestión de Admisiones y Registros	3
20. Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	1
21. Evaluación Independiente	3
Total	65

Los procesos de Gestión Financiera y Gestión académica son los que presentan mayor número de riesgos y esto se deben al número de subprocesos que hacen parte de estos ellos.

En el caso de Gestión Financiera cuenta con 6 dependencias.

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

Por otro lado, Gestión Académica se tuvo en cuenta las siguientes:

- Vicerrectoría Académica
- Dirección Curricular y de Docencia
- Facultades
- Programas

4.1 RESULTADO DE LOS RIESGOS CON LOS OBJETIVOS DE CALIDAD

En la alineación de los riesgos a los objetivos de la calidad, se evidencia Tabla 3 que el mayor número de riesgos de la institución están asociados a fortalecer el sistema de gestión institucional integral mediante el diseño, implementación y articulación de sistemas de gestión bajo el cumplimiento de estándares nacionales ó internacionales y asegurar la acreditación de programas bajo estándares nacionales e internacionales y renovación de acreditación institucional, lo anterior demuestra somos una universidad comprometida con la sostenibilidad y la resiliencia organizacional y comprometida con la calidad.

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

Objetivo de calidad	Número de riesgos
Asegurar la acreditación de programas bajo estándares nacionales e internacionales y renovación de acreditación institucional.	23
Fortalecer el desarrollo y bienestar del talento humano.	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.	9
Fortalecer el sistema de gestión institucional integral mediante el diseño, implementación y articulación de sistemas de gestión bajo el cumplimiento de estándares nacionales ó internacionales	29
Total	65

4.2 Factores y clasificación de los riesgos

Basado en los factores y clasificación de los riesgos definidos en la guía para la administración de riesgos del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), se realizó una identificación de los riesgos a los que se encuentra expuesta la Universidad del Magdalena.

En la Tabla 4 se contempla que la universidad presenta la mayoría de riesgos asociado a procesos, definido como aquellos eventos relacionados con errores en las actividades que deben realizar los servidores de la organización

Tabla 4. Factores y clasificación de los riesgos

Factores de riesgo	Clasificación del riesgo	Número de riesgos
Proceso	Ejecución y administración de procesos	54
Evento externo	Fraude externo	4
Tecnología	Fallas tecnológicas	3
Infraestructura	Daño a activos físicos	2
Talento humano	Fraude interno	2
Total		65

4.3 Valoración del riesgo

Durante el primer proceso de evaluación denominado “Riesgo Inherente” Tabla 5 se observa que los riesgos identificados en la institución con una calificación extremo y alto corresponde al 86%, por tanto, la materialización de estos afectarían gravemente el cumplimiento de la misión institucional y sus objetivos estratégicos.

Posteriormente al momento de aplicar controles, el riesgo residual generado es del 32%, esto quiere decir que los controles implementados son eficientes, originando la reducción o mitigación del riesgo.

Tabla 5. Zona de riesgo

Zona de riesgo	Número de riesgos en nivel de riesgo inherente	% Nivel del riesgo inherente	Número de riesgo en nivel de riesgo residual	% Nivel de riesgo residual
Extremo	14	21,5%	5	7,7%
Alto	42	64,6%	16	24,6%
Moderado	8	12,3%	37	56,9%
Bajo	1	1,5%	7	10,8%
Total	65		65	

4.4 Eficacia de las acciones para abordar los riesgos y oportunidades

Durante la vigencia del 2021, se da cumplimiento a los monitoreos de las acciones para abordar riesgos y oportunidades establecidas los mapas de riesgos por proceso, en la Tabla 6 se evidencia una tendencia positiva en el cumplimiento las acciones alcanzando el 91% de eficacia.

Tabla 6. Eficacia de las acciones para abordar riesgos 2021

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	2	2	100%
04. Comunicaciones	3	2	67%
05. Relaciones Interinstitucionales	2	2	100%
06. Gestión Académica	6	6	100%
07. Gestión de Investigación	5	5	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	1	1	100%
12. Gestión Financiera	9	8	89%
13. Gestión de Recursos Educativos	3	2	67%
14. Gestión de Bienestar Universitario	3	3	100%
15. Gestión Documental	3	2	67%
16. Gestión Administrativa	3	3	100%
17. Gestión del Talento Humano	2	2	100%
18. Gestión de Biblioteca	3	2	67%
19. Gestión de Admisiones y Registros	3	2	67%

20. Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	1	1	100%
21. Evaluación Independiente	3	3	100%
Total	65	59	91%

4.5 Materialización de 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 identificar la materialización de los mismos, donde se identificó la materialización del riesgo para el proceso de Comunicaciones.

Tabla 7. Riesgos materializados

N°	Riesgo	Observaciones	Tratamiento	Acciones
1	Inoportuna o inexacta la divulgación de los productos comunicativos y publicitarios ante los usuarios internos y externos.	Falló el control relacionada con fallas en el origen de la información recibida y/o en la construcción del mensaje en tres boletines (Dos de prensa y uno de elecciones) presentaron errores de contenido.	Se subsanó inmediatamente el error identificado enviando en Fe de erratas.	Envío inmediato de Fe de erratas: <ul style="list-style-type: none"> • FE DE ERRATAS - B463_UNIMAGDALENA FUE SEDE DEL XIV ENCUENTRO NACIONAL DE DECANOS DE FACULTADES DE DERECHO • FE DE ERRATAS - BOLETÍN ELECCIONES_003_COMITÉ DE GARANTÍAS DEFINE LOS REQUISITOS PARA INSCRIBIRSE COMO CANDIDATO AL PROCESO DE ELECCIONES DE LOS REPRESENTANTES ANTE LOS ÓRGANOS DE GOBIERNO Y ADMINISTRACIÓN DE UNIMAGDALENA • FE DE ERRATAS - B476_UNIMAGDALENA REPROGRAMA SU RENDICIÓN DE CUENTAS 2021



ACREDITADA
POR ALTA CALIDAD

Informe de riesgos y oportunidades 2021

AÚN+ incluyente e innovadora | PERIODO **20.24**

