



La Oficina de Control Interno de la Universidad del Magdalena, dando cumplimiento al marco normativo descrito en la Ley 87 de 1993, en el artículo 12, literal d) "Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización, estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad", en el artículo 73 "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano" de la Ley 1474 de 2011, lo establecido en el documento "Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción", al compromiso del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano 2018 y Procedimiento para la Administración del Riesgo, en donde la Oficina de Control Interno debe hacer seguimiento a Mapa de Riesgos, se presenta a la comunidad en general el informe de Seguimiento a los Mapas de Riesgos para la vigencia 2021.

## 1. ACTUALIZACION Y MANTENIMIENTO DE LOS MAPAS DE RIESGOS

En cumplimiento de lo establecido en el procedimiento para la administración del riesgo, se dio inicio al MONITOREO DE GESTIÓN, en el cual se realiza seguimiento y control sobre las acciones establecidas por los diferentes procesos para administrar los riesgos, previo AUTO MONITOREO<sup>1</sup> de los líderes de procesos.

Atendiendo lo registrado en el informe que corresponde al corte de diciembre de 2021, se contrastaron los seguimientos anteriores donde se evidencian un alto grado de cumplimiento de las acciones implementadas para los riesgos. Se hizo revisión de soportes y evidencias con la finalidad de conocer el efectivo actuar de los responsables de los procesos con los mapas de riesgos de gestión y corrupción institucionales. No obstante, al revisar la plataforma ISOLUCION dispuesta por la Universidad del Magdalena para hacer la medición en línea de los mapas de riesgos, existen varios procesos que tienen cargados los riesgos, pero no están todas las acciones documentadas además que de acuerdo a lo que reporta en la plataforma de las 107 acciones creadas desde el año 2018, solo 61 tienen acciones correctivas eficaces. En medio de la revisión se evidencia que efectivamente se reportan los riesgos pero que aún no están documentadas las acciones y la ejecución de estas.

De acuerdo con la información obtenida del grupo de gestión de la calidad, durante el 2021 se iniciaron mesas de trabajos con todos los responsables de los procesos y sus respectivos equipos con la finalidad de mejorar los mapas de riesgos cargados en la plataforma ISOLUCION que mide en tiempo real el comportamiento de los riesgos y el cumplimiento de las acciones implementadas para evitar la materialización de los mismos.

Se espera entonces, que para la vigencia 2022, todos los procesos tengan cargados tanto los riesgos como las acciones correctivas, de tal suerte, que el ejercicio de contar con la herramienta tecnológica que representa ISOLUCION para los estándares de administración del riesgo sean de total utilidad e importancia para la universidad.

## 2. SEGUIMIENTO A MAPAS DE RIESGOS INSTITUCIONALES

Este corte corresponde al seguimiento a 31 de diciembre de 2021, por tal razón se traerá a colación los respectivos mapas de riesgos de gestión y corrupción de acuerdo al consolidado anual que demostrará la culminación final de la labor de los responsables de los procesos con respecto al cumplimiento de las acciones implementadas en dichos mapas.

### 2.1. Mapa de Riesgos de CORRUPCION

Continuando con la metodología para los seguimientos cuatrimestrales, en este corte correspondiente al último de la vigencia 2021, se hizo llamado a todos los procesos para reportaran el mapa de riesgo de corrupción institucional. Dentro de este ejercicio, se solicitó la entrega de materia de evidencias que permitieran de una forma efectiva corroborar cuales fueron las actuaciones desplegadas para cumplir con las acciones correctivas.



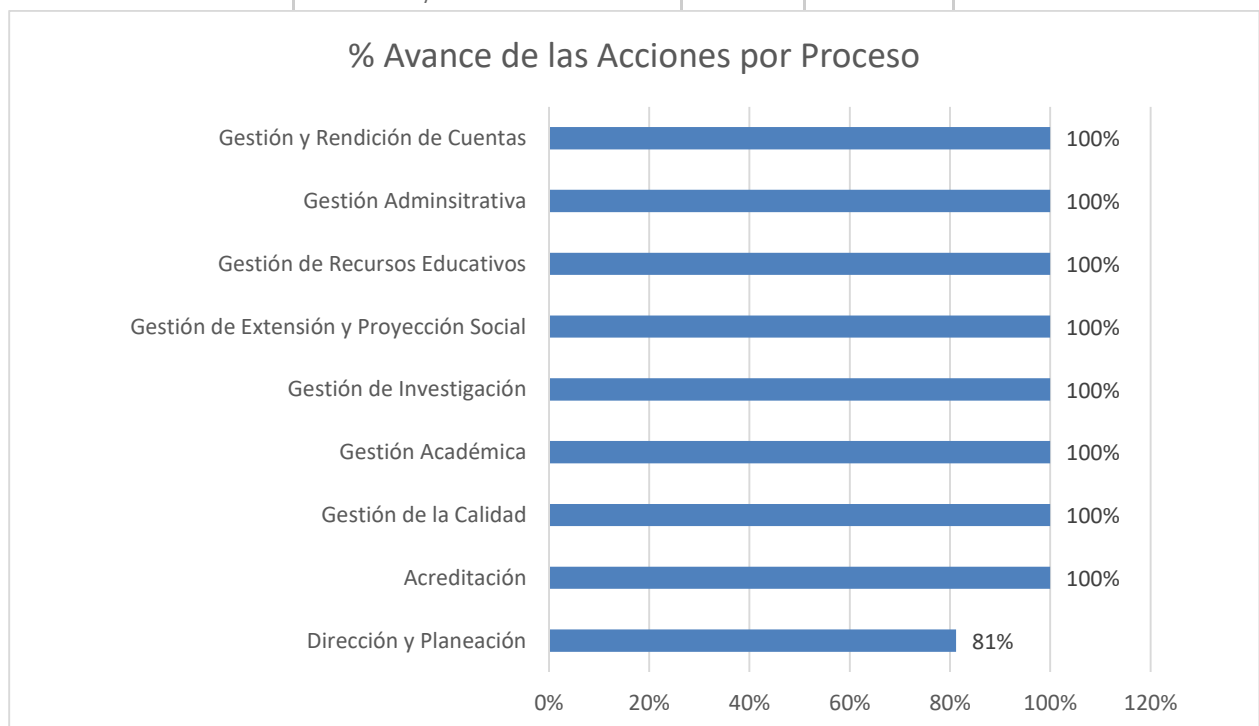


Periodo del Informe: Enero – Diciembre

Fue así, que estos procesos entregaron al equipo de control interno sobre el seguimiento del mapa, los soportes documentales con los que dieron cabal cumplimiento al mismo.

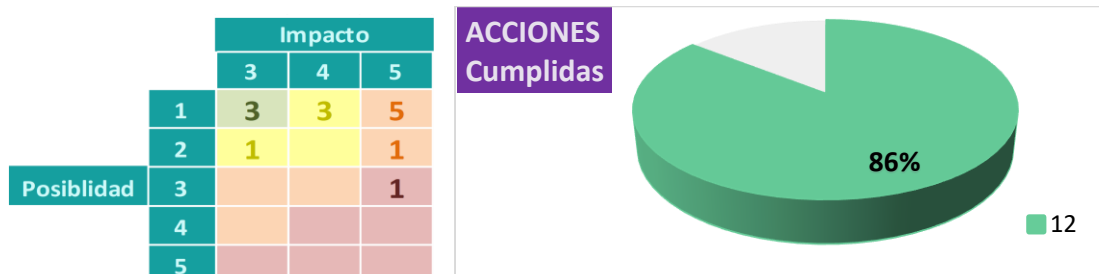
En todo el contexto general el mapa de riesgos de corrupción arroja un **Nivel de Cumplimiento** del **5.45** de 10 posibles, debido a que algunas de las acciones se ejecutaron en un 100% pero fuera de los plazos establecidos. Pero su porcentaje de **Avance** es de un **97%**.

Procesos	Riesgos / Acciones	Índice aporte Cumplimiento
Dirección y Planeación	2	0.12
Acreditación	1	0.07
Gestión de la Calidad	1	0.07
Gestión Académica	2	0.15
Gestión de Investigación	2	0.15
Gestión de Extensión y Proyección Social	2	0.15
Gestión de Recursos Educativos	1	0.07
Gestión Administrativa	2	0.15
Gestión y Rendición de Cuentas	1	0.07



De las 14 acciones establecidas, para igual número de riesgos, se obtuvieron los siguientes resultados

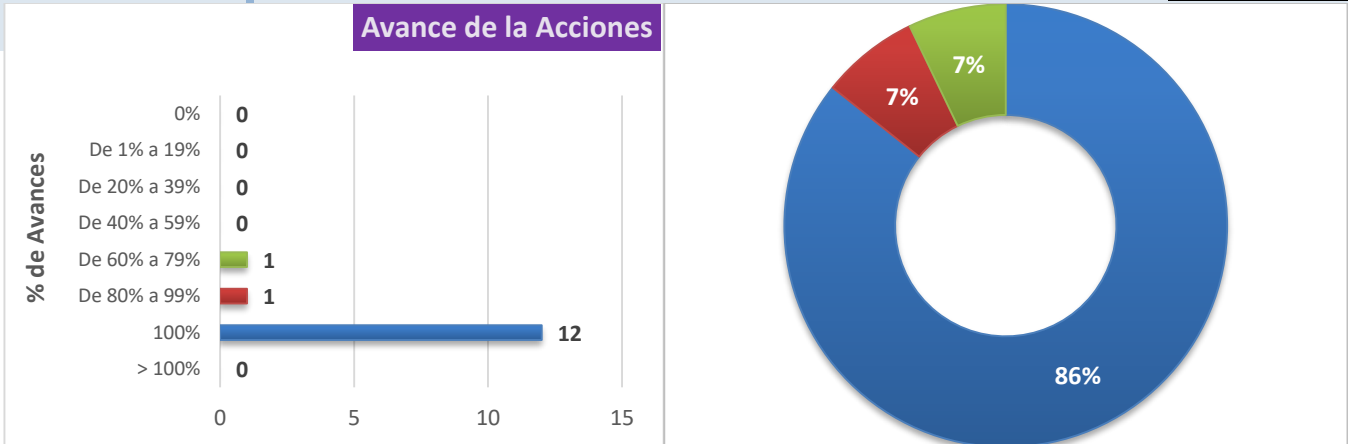
- 12 acciones fueron ejecutadas en un 100 por ciento, lo que equivale al 86%.
- Dentro del rango del 60% al 79% de avance se encuentra una acción.
- Dentro del rango del 80% al 99% de avance encontramos la acción restante.





Periodo del Informe: Enero – Diciembre

Avance de la Acciones



Ver Seguimiento Mapa riesgos de corrupción Institucional - Diciembre 2021

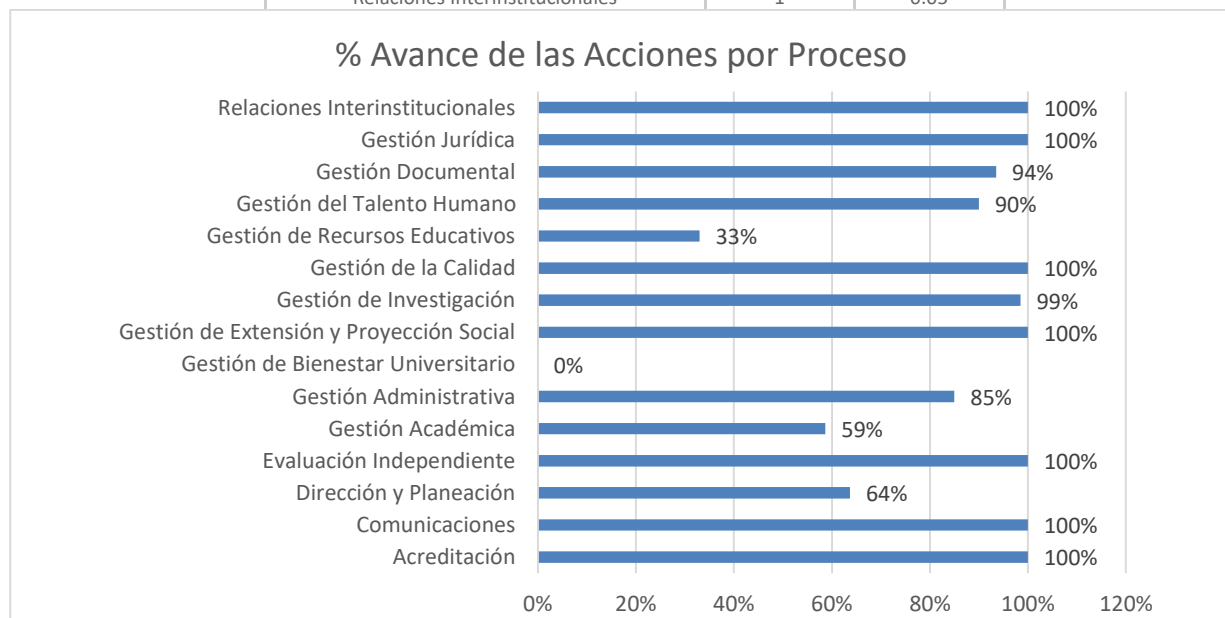
[http://ciudadano.unimagdalena.edu.co/index.php?option=com\\_remository&Itemid=131&func=select&id=136](http://ciudadano.unimagdalena.edu.co/index.php?option=com_remository&Itemid=131&func=select&id=136)

2.2. Mapa de Riesgos de GESTION

Con el acompañamiento del equipo de la oficina de control interno, se llegó a todos y cada uno de los responsables de los procesos, con el objeto de lograr que se realizará el cabal cumplimiento de las acciones sobre cada uno de los riesgos, no obstante como se verá más adelante no todos los procesos alcanzaron el 100 por ciento en la implementación de las acciones, razón por la cual se advierte que se debe atender el llamado para que estas se mantengan en la medida que mientras esté el riesgos es imperioso que las acciones sean efectivas tal y como se plantean en el mencionado mapa.

Procesos	Riesgos / Acciones	Índice aporte Cumplimiento
Acreditación	2	0.10
Comunicaciones	1	0.05
Dirección y Planeación	3	0.09
Evaluación Independiente	3	0.14
Gestión Académica	3	0.08
Gestión Administrativa	2	0.08
Gestión de Bienestar Universitario	1	0.00
Gestión de Extensión y Proyección Social	2	0.10
Gestión de Investigación	2	0.09
Gestión de la Calidad	2	0.10
Gestión de Recursos Educativos	1	0.02
Gestión del Talento Humano	2	0.09
Gestión Documental	2	0.09
Gestión Jurídica	1	0.05
Relaciones Interinstitucionales	1	0.05

% Avance de las Acciones por Proceso

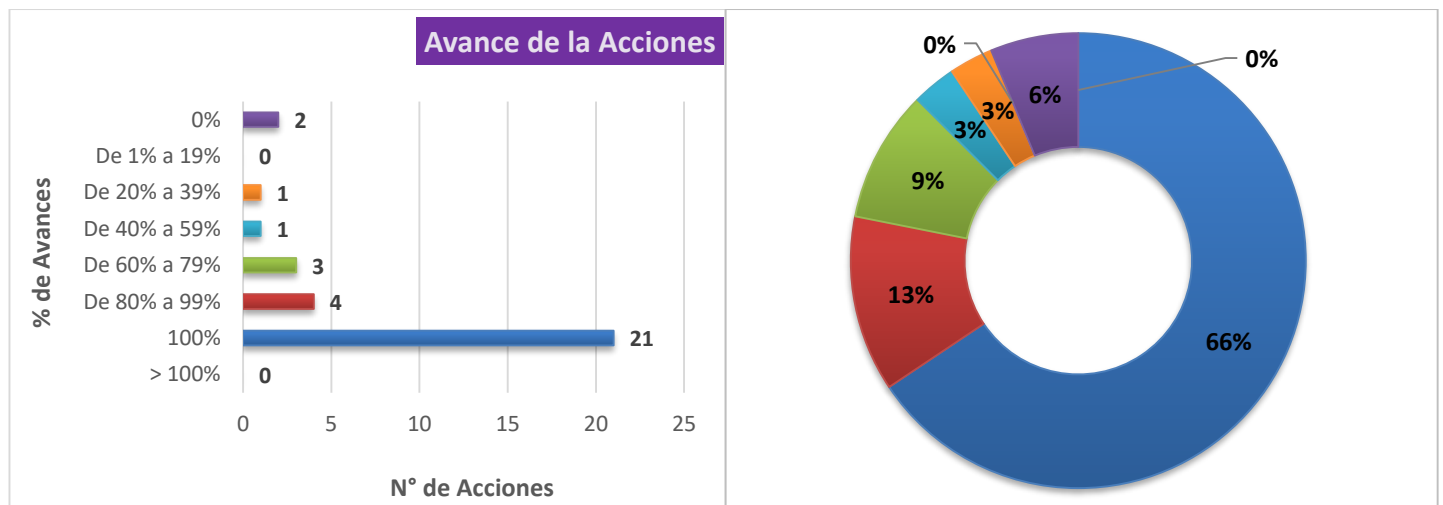




Dentro del seguimiento final correspondiente al corte a fecha 31 de diciembre de 2021, se resume entonces que de las 32 acciones el comportamiento nos arroja lo siguiente:

- 21 acciones correctivas fueron cumplidas en un 100% de aplicación frente a sus respectivos riesgos, lo que equivale al 66%.
- 2 acciones no fueron cumplidas por el responsable del proceso, quedando inaplicadas en un 0%
- 1 acción quedó dentro del rango del 20% al 39% de su ejecución real.
- 1 acción quedó dentro del rango del 40% al 59% de su ejecución real.
- 3 acciones quedaron dentro del rango del 60% al 79% de su ejecución real.
- 4 acciones quedaron dentro del rango del 80% al 99% de su ejecución real

En todo el contexto general el mapa de riesgos de gestión arroja un **Nivel de Cumplimiento** del **8.54** de 10 posibles, debido a que algunas de las acciones no se han ejecutado a la fecha. Y con un porcentaje de **Avance** es de un **85%**.



**Ver Seguimiento Mapa riesgos gestión Institucional – Diciembre 2021**

[http://ciudadano.unimagdalena.edu.co/index.php?option=com\\_repository&Itemid=131&func=select&id=136](http://ciudadano.unimagdalena.edu.co/index.php?option=com_repository&Itemid=131&func=select&id=136)

### 3. MAPAS DE RIESGOS PLATAFORMA ISOLUCION

Conforme a lo que se relacionó al corte del segundo cuatrimestre, es preciso indicar que el grupo de gestión de la calidad, inició un proceso de capacitación y articulación con los responsables de los procesos y sus respectivos equipos de trabajo, para tener un manejo adecuado y la experticia sobre lo que corresponde a la plataforma ISOLUCION. En este sentido, efectivamente se pudo evidenciar un cargue de acciones correctivas para abordar los riesgos sin embargo, el proceso no se culminó en el 2021, por lo que se espera que para la vigencia 2022, los mas de riesgos cargados en la mencionada plataforma, es decir, los riesgos y las acciones deben estar completamente documentadas para hacer los ejercicios de seguimientos en tiempo real y con ello contribuir a





INFORME EJECUTIVO  
A LA GESTIÓN DE RIESGOS 2021

Ley 1474 de 2011

Periodo del Informe: Enero – Diciembre

que no se materialicen los riesgos a través de acciones eficaces que pueda corroborarse.

La plataforma por su complejidad no es de fácil manejo, hecho que se dejó por sentado en los informes ejecutivos posteriores a este corte, sin embargo, se reitera que estas situaciones no deben presentarse nuevamente en el 2022, debido al trabajo realizado por el grupo de calidad con cada uno de los responsables de los procesos.

3.1. MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN Y GESTION ISOLUCION

Hecha la revisión a la plataforma ISOLUCION, se hizo un proceso de filtro sobre las acciones para abordar los riesgos, encontrando que, desde el 31 enero de 2020 al 31 de diciembre de 2021, en la misma se encuentran cargadas 132 acciones, de las cuales 66 se encuentran abiertas y otras 66 se encuentran cerradas. Dentro de estas algunas han sido abordadas por los responsables de los procesos, para lo cual nos permitimos relacionar como ha sido el comportamiento.

The screenshot shows the 'isolucion' platform interface. At the top, there is a navigation menu with items like 'Tareas', 'Planeación', 'Documentación', etc. Below the menu is a search bar and a 'Filtro para las Acciones Para Abordar Riesgos' section. This section contains various filters such as 'Sucursal', 'Tipo', 'Proceso', 'Estado', 'Fecha Creación', and 'Fecha Cierre'. Below the filters, there is a table with 13 columns: Núm., Tipo, Estado, Descripción, Reportado Por, Enviar A, Proceso, Sucursal, Fecha de Creación, Fecha de Cierre, Requisitos Producto, Norma y Numeral, Acción Eficaz, Acción Correctiva, %Avance Eficaz, %Avance Plan de Acciones, % Avance Tratamientos, and % Total de Avance. The table lists three rows of actions, with the first two rows showing 0% completion and the third row showing 0% completion.

Núm.	Tipo	Estado	Descripción	Reportado Por	Enviar A	Proceso	Sucursal	Fecha de Creación	Fecha de Cierre	Requisitos Producto	Norma y Numeral	Acción Eficaz	Acción Correctiva	%Avance Eficaz	%Avance Plan de Acciones	% Avance Tratamientos	% Total de Avance
253	Acción para abordar riesgos	Abierta	Inoperatividad de la Emisora Unimagdalena Radio.	Dirección de Comunicaciones	Dirección de Comunicaciones	Comunicaciones	Es Nivel Global	08/feb./2021			ISO 9001 - 2015: 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades	PE	NO		-	-	-
252	Acción para abordar riesgos	Abierta	Retraso y/o incumplimiento en el apoyo, cubrimiento, organización o transmisión del desarrollo de eventos institucionales.	Dirección de Comunicaciones	Dirección de Comunicaciones	Comunicaciones	Es Nivel Global	08/feb./2021			ISO 9001 - 2015: 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades	SI	NO		-	-	-
251	Acción	Abierta	Inoportuna o inexacta la	Dirección de	Dirección de	Comunicaciones	Es Nivel	08/feb./2021			ISO 9001 -	PE	SI	0.00%	0%	-	0%

De las 132 acciones para abordar los riesgos, debemos referenciar que en aplicación de los filtros pudimos identificar que 70 de estas, alcanzaron el nivel de avance o de cumplimiento de un 100%, con acciones eficaces en su contexto general.

Por otro lado, es preciso indicar que con respecto al cumplimiento total de las acciones fijadas en los mapas de riesgos de la plataforma ISOLUCION, los procesos han cumplido con el 62.71% por cientos de las acciones por abordar y debidamente documentadas.

Finalmente, se puede evidenciar que los procesos realizados por el grupo de gestión de la calidad empiezan a dar resultados, pues las demás acciones que no alcanzaron su nivel de cumplimiento, las mismas si registran avances que van desde el 20% al 80% y otras que aun no han sido abordadas, sin embargo, este indicador nos demuestra que la plataforma comenzó a tener más actividad con respecto a los mapas de riesgos allí contenidos.



INFORME EJECUTIVO  
A LA GESTIÓN DE RIESGOS 2021

Ley 1474 de 2011

Periodo del Informe: Enero – Diciembre

Filtro para las Acciones Para Abordar Riesgos

Filtrar lista Otros filtros

Sucursal:  Tipo:  Proceso:  Estado:  Número de Acción:

Acción correctiva:  Norma y Numeral:  Requisitos Producto:  Reportado Por:

Fecha Creación:  Fecha Cierre:  Enviar A:  Acción Eficaz:

Filtrar por palabra:

Número de resultados: (57) Página 1 de 1

Núm.	Tipo	Estado	Descripción	Reportado Por	Enviar A	Proceso	Sucursal	Fecha de Creación	Fecha de Cierre	Requisitos Producto	Norma y Numeral	Acción Eficaz	Acción Correctiva	%Avance Eficaz	%Avance Plan de Acciones	% Avance Tratamientos	% Total de Avance
252	Acción para abordar riesgos	Abierta	Retraso y/o incumplimiento en el apoyo, calcomento, organización o transmisión del desarrollo de eventos institucionales.	Dirección de Comunicaciones	Dirección de Comunicaciones	Comunicaciones	Es Nivel Global	08/feb./2021			ISO 9001 - 2015: 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades	SI	NO				
248	Acción para abordar riesgos	Cerrada	Estudiantes y docentes sin las competencias para cumplir con los requisitos de las convocatorias de movilidad internacional.	Oficina de Relaciones Internacionales	Oficina de Relaciones Internacionales	Relaciones Interinstitucionales	Es Nivel Global	03/feb./2021	14/dic./2021		ISO 9001 - 2015: 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades	SI	SI	100.00%	100%	-	100%
247	Acción para abordar riesgos	Cerrada	Gestionar la movilidad internacional sin requisitos legales.	Oficina de Relaciones Internacionales	Oficina de Relaciones Internacionales	Relaciones Interinstitucionales	Es Nivel Global	03/feb./2021	14/dic./2021		ISO 9001 - 2015: 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades	SI	SI	100.00%	100%	-	100%
246	Acción para abordar riesgos	Cerrada	Tráfico de influencias en el otorgamiento de becas de movilidad nacional e internacional a estudiantes.	Oficina de Relaciones Internacionales	Oficina de Relaciones Internacionales	Relaciones Interinstitucionales	Es Nivel Global	03/feb./2021	14/dic./2021		ISO 9001 - 2015: 6.1 Acciones para tratar riesgos y oportunidades	SI	SI	100.00%	100%	-	100%



4. RECOMENDACIONES

- Mantener articulación permanente con los responsables de los procesos y sus equipos de trabajos con la finalidad de cargar y documentar todas las acciones para abordar los riesgos en los respectivos mapas.
- Cumplir con los plazos fijados para los respectivos cortes de seguimientos cuatrimestrales, para verificar los avances de forma periódica y el comportamiento que tienen las acciones a fin de evitar la materialización de los riesgos.
- Se les recuerda a los responsables de los procesos el deber que tienen como primera línea de defensa dentro de la gestión del riesgo, la obligación de documentar la ejecución de las acciones y la realización de monitoreo periódico para determinar el grado de avance de las acciones, y en caso de incumplimiento poder tomar medidas correctivas oportunas. Así como el reporte del avance de las mismas a la segunda línea de defensa (Líder del proceso Dirección y Planeación – grupo de gestión de la calidad, quien define los lineamientos en administración de riesgos) y a la tercera línea de defensa (oficina de control interno - en su rol de evaluador independiente), dentro de los tiempos establecidos y en cumplimiento de las políticas establecidas por la universidad en su Guía de administración de riesgos

Seguimiento	<b>Verifica y Elabora:</b>	<b>Fechas:</b>	
	ADAN GUERRERO RODRIGUEZ ALVARO VITTORINO ZUÑIGA Profesionales en Actividades de Seguimiento	Inicio: 17/01/2022	Fin: 10/02/2022
	<b>Revisa y Aprueba:</b>		
	MILENA DE LEON MENDOZA Jefe Oficina de Control Interno	11/02/2022	

