



INFORME

RIESGOS Y OPORTUNIDADES 2019



Introducción

El proceso de administración de riesgos es una tarea de gran importancia que facilita el cumplimiento de la misión y objetivos institucionales de la Universidad del Magdalena a través de la prevención y control de aquellos sucesos que pueden comprometer de manera negativa el Sistema de Gestión Institucional.

En el presente informe se resume las jornadas de trabajo realizadas con los procesos de la Universidad del Magdalena 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.

El desarrollo de este trabajo fue liderado por el Grupo Gestión de la Calidad adscrito a la Oficina Asesora de Planeación, originando como resultado la determinación de los riesgos y oportunidades de los procesos institucionales alineados a los objetivos estratégicos y objetivos calidad, además es un insumo con destino a la revisión anual 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.

1. 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.

2. Metodología para la determinación de riesgos

El análisis sobre la gestión del riesgo se realizó, tomando como insumo el mapa de riesgo del año anterior 2018 y los informes de autoevaluación del proceso de acreditación de alta calidad, además de los resultados de las Auditorías de calidad internas y externas, con el fin de reforzar en la institución la identificación de los riesgos alineados a lo estratégico, con sus causas y sus controles para asegurar que los procesos logren los objetivos previstos, prevengan o reduzcan los efectos no deseables y se logre la mejora continua.

Este proceso contó con cuatro actividades principales:

1. Estado de los mapas: Revisar el estado actual de los riesgos
2. Información del proceso: revisión de la documentación con el fin evidenciar el comportamiento de cada dependencia y los posibles riesgos a los que puede estar sometida.
3. Identificar, analizar y valorar los riesgos con cada uno de los responsables de procesos a fin de alinearlos a los objetivos estratégicos y objetivos de calidad.
4. Gestionar la publicación de los mapas de riesgos en la plataforma Isolucion.

Para garantizar el cumplimiento de cada objetivo se convocó a jornadas de trabajo por proceso, para lograr un análisis detallado con cada uno y la generación de un mapa de riesgos por proceso y no por dependencia como anteriormente se encontraba formulado, además se aplicaron los criterios de selección para los participantes de las mesas de trabajo que se han venido aplicando a lo largo de la administración del riesgo:

- La o las personas que asistan en representación de las dependencias deben conocer cada una de las actividades que se desarrollan dentro de la dependencia (el paso a paso, personas involucradas, línea de decisión, flujo de tareas).
- Debe ser una persona con buenas capacidades de escritura y lectura.
- Debe ser una persona propositiva.

3. Procesos de la universidad

Para la validación de estado de administración del riesgo, se tomó como base el modelo de procesos de la universidad Ilustración 1, el cual cuenta con 21 procesos, adicionalmente se realiza acompañamiento al subproceso Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades – CREO, con todos se realizó la identificación análisis y evaluación de los riesgos de gestión de acuerdo a la metodología propuesta por DAFP y alineado al contexto estratégico.

En la [Tabla 1](#). Se relaciona cada proceso con el número de riesgos trabajados bajo dicha

metodología.

En total se identificaron 68 riesgos de gestión en la Universidad del Magdalena.



Ilustración 1 Mapa de procesos Universidad del Magdalena

Tabla 1. Número de riesgos de gestión por procesos

Proceso	Número de riesgos
Dirección Financiera	9
Gestión Académica	6
Gestión Documental	4
Gestión de Investigación	4
Gestión de Extensión y Proyección Social	4
Relaciones Interinstitucionales	4
Dirección y Planeación	3
Evaluación Independiente	3
Gestión de Recursos Educativos	3
Comunicaciones	3
Gestión Jurídica	3
Centro para la Regionalización de la Educación y las Oportunidades	3
Gestión Administrativa	3
Gestión de Admisiones y Registros	3

Proceso	Número de riesgos
Gestión de Biblioteca	2
Gestión del Talento Humano	2
Gestión de Bienestar Universitario	2
Gestión de la Calidad	2
Acreditación	2
Evaluación de la Gestión y Rendición de Cuentas	1
Gestión de Contratación	1
Apoyo Tecnológico TIC	1
Total general	68

Los procesos de Gestión Financiera y Gestión académica que presentaron mayor número de riesgos 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
- Dirección de Desarrollo Estudiantil
- Centro de Tecnologías Educativas y Pedagógicas- CETEP
- Departamento de Estudios Generales e Idiomas
- Centro de Postgrados y Formación Continua
- Facultades
- Programas

A diferencia del año anterior, en el presente se logró reducir en un 66% el total de riesgos formulados, debido a los criterios establecidos como:

- Alineación con los objetivos estratégicos y objetivos de calidad,
- Identificación de los riesgos más importantes y con capacidad de ser gestionados por el proceso,
- La creación de un mapa de gestión por proceso y no por dependencia, disminuyendo riesgos que presentaban varias oficinas de un mismo proceso,
- Análisis minuciosos de los riesgos formulados evitando plasmar actividades y revisión de los objetivos del proceso con el fin de que se identifiquen riesgos que sí correspondan al proceso y no se desvíe el análisis hasta incluir riesgos que no pertenecen.

5. Resultado de los riesgos con los objetivos de calidad

En la alineación de los riesgos a los objetivos de la calidad, se evidencia Tabla 2 que el mayor número de riesgos de la institución están asociados a asegurar la satisfacción de los usuarios con los servicios prestados, lo anterior demuestra el compromiso de la institución para determinar los riesgos y oportunidades que pueden afectar la satisfacción del cliente, en tal sentido se encuentra acorde al contexto institucional alineado al primer paradigma del plan de gobierno 2016-2020 “la gente es primero” y al principio de la norma ISO 9001:2015 “enfoque al cliente”.

Tabla 2 Alineación de los objetivos de calidad con los riesgos de gestión

Objetivo de calidad	Número de riesgos
Asegurar la satisfacción de los usuarios con los servicios prestados	18
Asegurar el mejoramiento continuo del Sistema de Gestión Integral de la Calidad	17
Asegurar el cumplimiento de los requisitos legales e intereses del estado	15
Asegurar la acreditación de programas y reacreditación institucional	11
Asegurar la disponibilidad y competencia del Talento Humano	7
Total general	68

6. Clasificación de los riesgos

Basada en la tipología de los riesgos definida por el Departamento Administrativo de la Función Pública, se realizó una clasificación para identificar la naturaleza de los riesgos a los que se encuentra expuesta la Universidad del Magdalena.

En la Tabla 3 se contempla que la universidad presenta la mayoría de riesgos asociado a lo operativo y de cumplimiento, en donde el primero se define como la posibilidad de ocurrencia de eventos que afecten los procesos misionales de la institución y el segundo como la posibilidad de ocurrencia de eventos que afecten la situación jurídica o contractual de la organización debido a su cumplimiento o desacato a la normativa legal y las obligaciones contractuales.

Tabla 3 Categoría de los riesgos

Categoría de los riesgos	Número de riesgos
Riesgo operativo	20
Riesgo de cumplimiento	20
Riesgo de Imagen o reputacional	12
Riesgo financiero	8
Riesgo estratégico	8
Total general	68

7. Evaluación de los riesgos

Durante el primer proceso de evaluación denominado “Riesgo Inherente” **¡Error! No se encuentra el origen de la referencia.** se observa que de los riesgos identificados en la institución tienen una calificación alta y extrema (85%), por tanto, afectan el cumplimiento de la misión institucional y sus objetivos estratégicos.

Posteriormente al momento de aplicar controles, en la **¡Error! No se encuentra el origen de la referencia.** se observa que estos porcentajes disminuyen a un 46% de calificación alta y extrema en los riesgos. Al relacionarlos con la probabilidad de ocurrencia o de materialización del riesgo, se obtiene que solo hay un (1%) de probabilidad de que se presente una vez la materialización del riesgo durante el año.

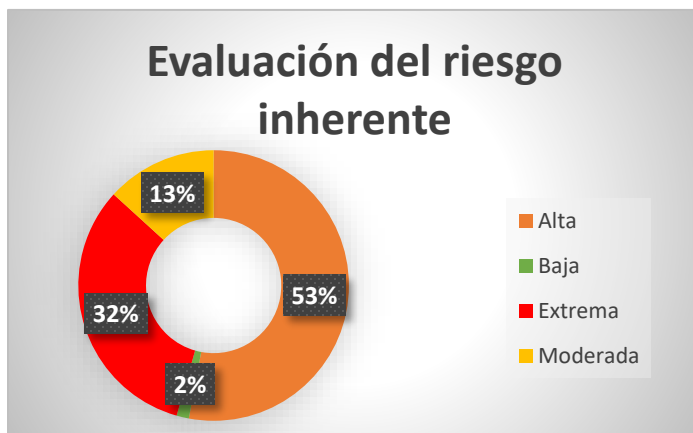


Ilustración 3 Evaluación del riesgo inherente

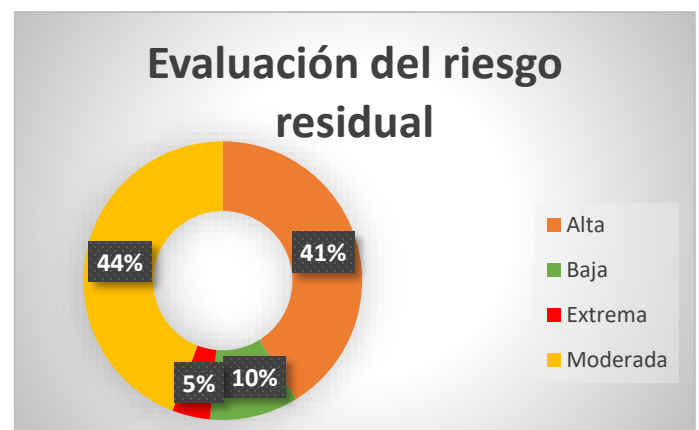


Ilustración 2 Evaluación del riesgo residual

Anexos



