

# SEGUIMIENTO AL MAPA INSTITUCIONAL DE RIESGOS

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-PRIMER CUATRIMESTRE-2021

OFICINA ASESORA DE  
CONTROL INTERNO  
DE GESTIÓN



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## OBJETIVO

Realizar la evaluación y seguimiento de la gestión del riesgo de los avances a las acciones asociadas al control planteadas en el mapa de riesgos institucional en su primera línea de defensa por el líder de proceso.

## MARCO NORMATIVO

- **Ley 1474 de 2011.** "Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública". Artículo 73.
- **Decreto 1083 de 2015.** "Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública". Artículo 2.2.21.5.4.
- **Decreto 124 de 2016.** "Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano". Artículo 1.
- **Guía Función Pública.** Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas. Riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital. Versión 4. 2018.
- **Acuerdo Superior 012 de 2020.** "Por el cual se adopta la Política para la Gestión Integral de Riesgos en la Universidad de los Llanos".

## METODOLOGÍA

La metodología adoptada consistió en realizar seguimiento a la información diligenciada en el monitoreo a los controles, comprende las siguientes actividades:

- Periodo a evaluar comprendido entre enero-abril.
- Verificación de la ejecución de las actividades de control y asignación del porcentaje de cumplimiento.
- Evaluación de la gestión del riesgo y el nivel de eficacia de los controles del monitoreo de las actividades asociadas al tratamiento.
- Análisis de los riesgos identificados en el mapa institucional de riesgos de la entidad.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio

[www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) – Correo electrónico: [cinterno@unillanos.edu.co](mailto:cinterno@unillanos.edu.co)

Página 1 de 10



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## CONTENIDO

**Elaboración.** La construcción del mapa de riesgos institucional fue de acuerdo a lo expuesto en la "Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas" y el "Procedimiento para la Gestión de los Riesgos y Oportunidades Institucionales PD-DIE-03". Se identificaron (51) riesgos y (75) acciones de mejora o de control propuesta para el primer cuatrimestre de la vigencia, relacionados en la siguiente tabla:

Tabla 1. Consolidación de Riesgos y Acciones de Control

No.	Proceso	Sigla	Riesgos	Acciones
1	Direccionamiento Estratégico	DIE	3	6
2	Comunicación Institucional	COM	2	4
3	Gestión de la Calidad	GCL	3	5
4	Docencia	DOC	5	7
5	Investigación	INV	3	4
6	Proyección Social	PSO	2	2
7	Bienestar Institucional	BIN	2	2
8	Gestión Jurídica	JUR	4	7
9	Gestión de Talento Humano	GTH	3	6
10	Gestión Financiera	FIN	6	8
11	Gestión de Internacionalización	GIT	3	7
12	Gestión de Bienes y Servicios	GBS	3	2
13	Gestión Documental	GDO	2	4
14	Gestión de TIC	GRT	2	2
15	Gestión de Apoyo a la Academia	GAA	3	4
16	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	ECS	4	5
17	Autoevaluación Institucional	AEI	1	--
<b>Total</b>			<b>51</b>	<b>75</b>



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 2 de 10



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Se observó que el 6% de los riesgos residuales se ubican en la zona extrema, el 14% en la zona alta, el 37% en la zona media, y finalmente en la zona baja un 43%, como se evidencia a continuación:

Tabla 2. Nivel de Riesgo

Nivel de Riesgo	Cantidad	Porcentaje
Zona extrema	3	6%
Zona alta	7	14%
Zona media	19	37%
Zona baja	22	43%
<b>Total</b>	<b>67</b>	<b>100%</b>

A continuación, se representan gráficamente los riesgos ubicados por cuadrante, dependiendo de la probabilidad y el impacto que se produce en caso de que se materialice el riesgo.

Tabla 3. Matriz de Calor

Probabilidad	Impacto				
	Insignificante	Menor	Moderado	Mayor	Catastrófico
<b>Casi seguro</b>	--	--	FIN6	--	--
<b>Probable</b>	GAA1	--	GIT1	--	DOC4, DIE1
<b>Posible</b>	--	GTH2, JUR3, JUR4, COM1	GDO1, JUR2, INV1	--	--
<b>Improbable</b>	GBS2, GBS3, GIT2, INV3, DOC2, DOC3	AEI1, GAA2, GAA3, GRT2, GIT3, FIN5, BIN2, DOC5, COM2	PSO1, PSO2, GCL3, DIE3	GDO2	--
<b>Rara vez</b>	--	ECS3, ECS4, GRT1, GBS1, FIN1, FIN2, INV2, GCL1	ECS1, ECS2, FIN3, FIN4, JUR1, BIN1, DOC1, GCL2, DIE2	GTH1	GTH3





# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

La Universidad en la identificación del riesgo realiza la clasificación de los tipos de riesgos con el objetivo de minimizarlos, como se evidencia en la siguiente tabla:

Tabla 4. Tipología de los Riesgos

Tipo de Riesgo	Cantidad	Porcentaje
Operativo	21	41%
Cumplimiento	16	31%
Corrupción	7	14%
Tecnología	2	4%
Imagen	2	4%
Estratégico	2	4%
Financiero	1	2%
<b>Total</b>	<b>51</b>	<b>100%</b>

**Publicación.** La publicación del Mapa Institucional de Riesgos se realizó dentro las fechas establecidas en la página web de la Universidad en el siguiente enlace <<https://sig.unillanos.edu.co/index.php/gestion-riesgo>>.

**Monitoreo.** Para realizar el monitoreo la Oficina Asesora de Planeación informo mediante correo electrónico a los jefes de área y sus respectivos equipos de trabajo, el registro de las actividades que se han llevado a cabo en cada uno de los componentes y su grado de cumplimiento.

**Seguimiento y Evaluación.** A continuación, se relaciona el consolidado general de avance de los riesgos para el primer seguimiento.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
[www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) – Correo electrónico: [cinterno@unillanos.edu.co](mailto:cinterno@unillanos.edu.co)

Página 4 de 10



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 5. Consolidado Primer Seguimiento

No.	Proceso	Ejecutada	En Proceso	Vencida	Pendiente
1	Direccionamiento Estratégico	1	1	--	1
2	Comunicación Institucional	2	--	--	--
3	Gestión de la Calidad	--	1	--	2
4	Docencia	1	4	--	--
5	Investigación	--	3	--	--
6	Proyección Social	--	1	--	1
7	Bienestar Institucional	--	1	--	1
8	Gestión Jurídica	--	2	--	2
9	Gestión de Talento Humano	--	3	--	--
10	Gestión Financiera	--	6	--	--
11	Gestión de Internacionalización	--	3	--	--
12	Gestión de Bienes y Servicios	--	3	--	--
13	Gestión Documental	--	1	--	1
14	Gestión de TIC	--	1	--	1
15	Gestión de Apoyo a la Academia	--	2	--	1
16	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	--	3	--	1
17	Autoevaluación Institucional	--	1	--	--
<b>Total</b>		<b>4</b>	<b>36</b>	<b>--</b>	<b>11</b>

Los procesos no presentan riesgos en estado vencido, se evidencia ejecución total o parcial de las actividades propuestas en el plan de tratamiento del riesgo dentro de los plazos establecidos. Para el primer cuatrimestre, se realizó seguimiento a los (51) riesgos junto con las acciones de mejora o de control propuestas, como se evidencia en la Figura 1.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

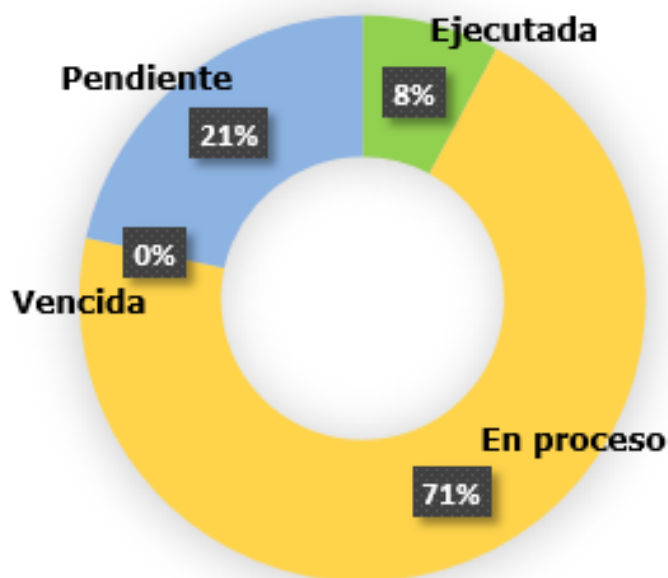
Página 5 de 10



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Figura 1. Consolidado General Matriz Institucional



- Cuatro (4) riesgos tienen sus acciones ejecutadas mayor o igual al 80%, representando el 8%.
- Treinta y seis (36) riesgos quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el 71%.
- Once (11) riesgos quedaron pendientes ya que aún no se han iniciado las actividades y los plazos no se han vencido, representando el 21%.
- Ningún riesgo está vencido, se encuentran dentro de los plazos establecidos.

**Eficacia.** La eficacia se mide teniendo en cuenta el siguiente cuadro de valoración:

Rango (Porcentaje)	0 - 20	21 - 40	41 - 60	61 - 80	81 - 90	≥ 91
Puntos	0	1	2	3	4	5

El rango es el grado porcentual de cumplimiento de las actividades que tuvieron avance, cada rango se relaciona con una puntuación que mide el nivel de la eficacia en que se encuentra cada proceso, siendo cero (0) la puntuación más baja y cinco (5) la puntuación más alta. El nivel de la eficacia para el primer cuatrimestre corresponde a 1 punto, encontrándose en un nivel bajo.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 6. Porcentaje de Cumplimiento y Nivel de Eficacia

No.	PROCESO	CUMPLIMIENTO	EFICACIA
1	Direccionamiento Estratégico	73%	3
2	Comunicación Institucional	100%	5
3	Gestión de la Calidad	33%	1
4	Docencia	48%	2
5	Investigación	36%	1
6	Proyección Social	25%	1
7	Bienestar Institucional	25%	1
8	Gestión Jurídica	28%	1
9	Gestión de Talento Humano	42%	2
10	Gestión Financiera	33%	1
11	Gestión de Internacionalización	44%	2
12	Gestión de Bienes y Servicios	31%	1
13	Gestión Documental	25%	1
14	Gestión de TIC	25%	1
15	Gestión de Apoyo a la Academia	33%	1
16	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	28%	1
17	Autoevaluación Institucional	33%	1
<b>Total</b>		<b>39%</b>	<b>1</b>

de 0% a 59%	<b>X</b>
de 60% a 79%	
de 80% a 100%	

Así mismo, según el nivel de cumplimiento teniendo en cuenta las actividades plasmadas en el mapa institucional de riesgos y para el cumplimiento en el primer seguimiento en términos de porcentaje, el nivel de cumplimiento es del **39%** y se encuentra en el rango de 0 a 59% lo cual corresponde a la **Zona Baja**.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio

www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

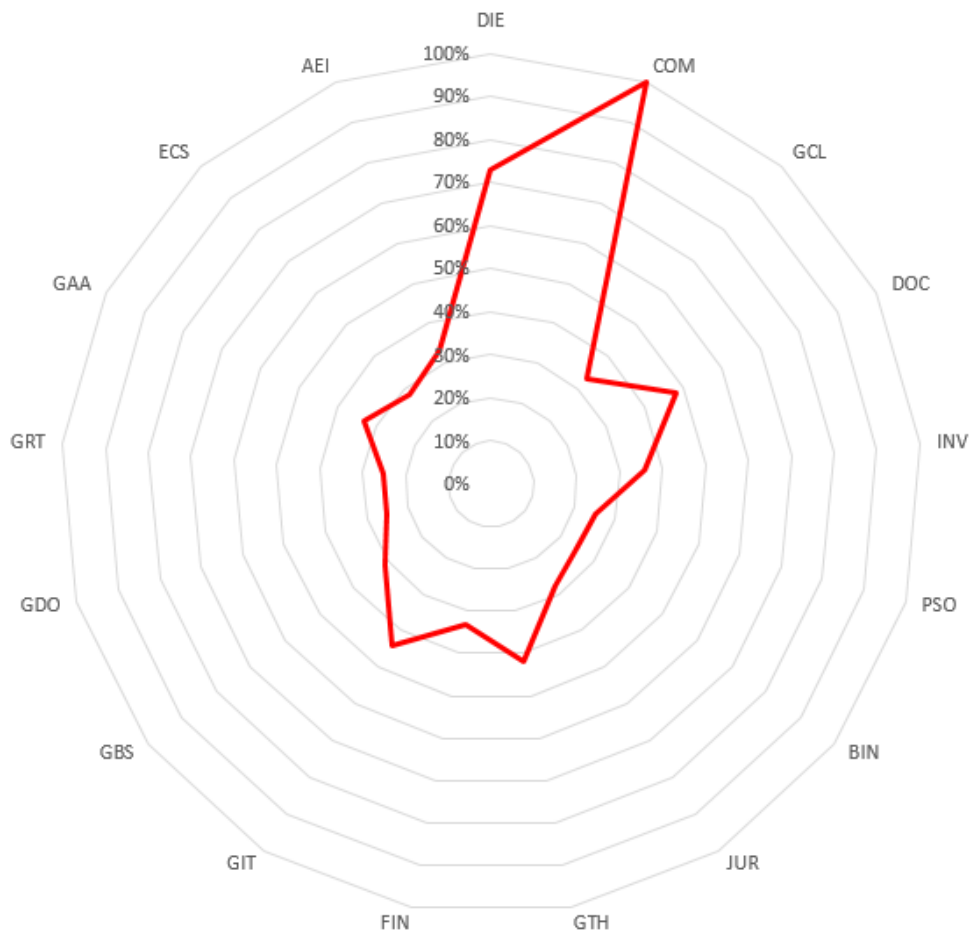
Página 7 de 10



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Figura 2. Porcentaje de Cumplimiento Acciones de Mejora o de Control Propuesta



Comparando los datos de porcentaje de cumplimiento de los (17) procesos de gestión de la universidad, se evidencia solo (5) procesos con un cumplimiento mayor o igual al 41% en las acciones asociadas al tratamiento del riesgo y doce (12) procesos por debajo del 40%.

**Análisis.** En el proceso de seguimiento y evaluación realizado se identificaron unas recomendaciones finales a los riesgos para el primer cuatrimestre de la vigencia. Lo anterior, se encuentra consignado en el mapa institucional disponible en el siguiente enlace <<https://sig.unillanos.edu.co/index.php/gestion-riesgo>>.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
[www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) – Correo electrónico: [cinterno@unillanos.edu.co](mailto:cinterno@unillanos.edu.co)



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## RECOMENDACIONES

La Oficina de Control Interno de Gestión presenta las siguientes recomendaciones, con el fin de mejorar el cumplimiento de la información registrada y almacenada en la Matriz de Riesgos Institucional, para que sean tenidas en cuenta por los responsables de los procesos:

- Revisar y ajustar la matriz de riesgos institucional según aplique, de acuerdo a la nueva Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas versión 5 del 2020.
- Se considera de vital importancia que los procesos en apoyo del equipo de la oficina de Planeación como primera y segunda línea de defensa, continúen con el monitoreo y revisen el cumplimiento de los objetivos de los procesos mediante una adecuada gestión del riesgo.

## CONCLUSIONES

En el mapa institucional de riesgos se identificaron (51) riesgos y (75) acciones de mejora o de control propuesta; para el primer cuatrimestre se observa que cuatro (4) riesgos tienen sus acciones ejecutadas mayor o igual al 80%, representando el 8%; treinta y seis (36) riesgos quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el 71%; y once (11) riesgos quedaron pendientes ya que aún no se han iniciado las actividades y los plazos no se han vencido, representando el 21%.

El nivel de la eficacia para el primer cuatrimestre corresponde a 1 punto, encontrándose en un nivel bajo, el cumplimiento en términos de porcentaje es del 39% y se encuentra en el rango de 0 a 59% lo cual corresponde a la zona baja

En la página web de la institución se encuentran publicados los mapas de riesgo institucional por proceso y el General de la presente vigencia. La Oficina de Control Interno de Gestión, no evidencio ni ha tenido conocimiento de la materialización de riesgos de corrupción. Por otro lado, los riesgos se encuentran ajustados a la actual situación de emergencia sanitaria a causa del Covid-19.



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio

[www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) – Correo electrónico: [cinterno@unillanos.edu.co](mailto:cinterno@unillanos.edu.co)

Página 9 de 10



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## ANEXOS

Hace parte éste informe, el **MATRIZ INSTITUCIONAL DE RIESGOS 2021**, disponible en la página del Sistema Integrado de Gestión <<https://sig.unillanos.edu.co/index.php/gestion-riesgo>>, que contiene, tanto el monitoreo de cada proceso, como la evaluación y seguimiento a cada uno de los ítems identificados por parte de la Oficina de Control Interno de Gestión.

Elaboró:

**SERGIO ALEJANDRO MARTÍNEZ DÍAZ**  
**PROFESIONAL DE APOYO**

Revisó / Aprobó:

**ELIANA ANDREA VACA ROJAS**  
**ASESORA CONTROL INTERNO DE GESTIÓN**



SC-CER 232438



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio

[www.unillanos.edu.co](http://www.unillanos.edu.co) – Correo electrónico: [cinterno@unillanos.edu.co](mailto:cinterno@unillanos.edu.co)

Página 10 de 10