

# INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA INSTITUCIONAL DE RIESGOS

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-SEGUNDO CUATRIMESTRE-2022

OFICINA ASESORA DE  
CONTROL INTERNO DE  
GESTIÓN



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## OBJETIVO

Realizar la evaluación y seguimiento a la gestión del riesgo, con el propósito de verificar la ejecución de los controles y las acciones de mejora planteadas en el mapa de riesgos institucional.

## 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.
- **Ley 2195 de 2022.** "Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones", Artículo 31, Parágrafo 2.
- **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 1081 de 2015.** "Por medio del cual se expide el Decreto Reglamentario Único del Sector Presidencia de la República". Artículo 2.1.1.2.1.4.
- **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. Dirección de Gestión y Desempeño Institucional. Versión 5. 2020.
- **NTC ISO 9001:2015.** Sistemas de Gestión de la Calidad. Requisitos. Numeral 6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades.
- **Acuerdo Superior 012 de 2020.** "Por el cual se adopta la Política para la Gestión Integral de Riesgos en la Universidad de los Llanos".



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 1 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## METODOLOGÍA

La metodología adoptada consistió en realizar la evaluación y seguimiento a la gestión de riesgos, comprende las siguientes actividades:

- Periodo a evaluar comprendido entre mayo-agosto.
- Analizar el estado de los riesgos identificados en el mapa institucional.
- Solicitar la evidencia, o si fuere necesario realizar visitas a los procesos.
- Revisar los soportes de la ejecución de las actividades de control, las acciones de mejora, y la posible materialización de los riesgos.
- Evaluar el nivel de cumplimiento asignando un porcentaje de cumplimiento y el nivel de eficacia de los controles.
- Generar observaciones a los riesgos para retroalimentar a los responsables.
- Gestionar la publicación del informe de seguimiento.

## CONTENIDO

### Actualización.

La actualización del mapa de riesgos institucional fue de acuerdo a lo expuesto en el "Procedimiento para la Gestión de los Riesgos y Oportunidades Institucionales PD-DIE-03", y la "Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de Controles en Entidades Públicas", el cual involucra los riesgos de gestión y corrupción.

### Publicación.

El mapa de riesgos se encuentra publicado en la página web institucional como parte integral del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano - PAAC, en el enlace de [\*Transparencia y Acceso a la Información Pública\*](#), en la sección [\*6. Planeación\*](#), ítem [\*6.2.5 Mapa de Riesgos\*](#), y en el ítem [\*6.2.5.1 Matriz de Riesgos 2022\*](#), con el fin de darlo a conocer a la comunidad y recibir las respectivas observaciones y sugerencias.

### Monitoreo.

Los líderes de los procesos en conjunto con sus equipos, en concordancia con la cultura del autocontrol realizan revisión de los riesgos identificados, para realizar ajustes y



SC-CER 232438



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

Página 2 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

modificaciones necesarias orientadas a mejorar los riesgos después de su publicación de acuerdo al cronograma establecido. Además, realizaron el monitoreo previo al seguimiento realizado por la oficina de Control Interno de Gestión, y en caso de que se materialice un riesgo, deben generar y reportar las acciones de contingencia realizadas.

La Oficina Asesora de Planeación informó 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.

## Análisis.

En el mapa de riesgos institucional tomó como base el modelo de operación por procesos de la Universidad, el cual cuenta con 17 procesos. Se identificaron (52) riesgos y (81) acciones de mejora o de control propuesta para el segundo cuatrimestre de la vigencia.

Se observó que el 6% (3) de los riesgos residuales se ubican en la **zona extrema**, 33% (17) en la **zona alta**, 35% (18) en la **zona media**, y finalmente en la **zona baja** un 27% (14), y se representan gráficamente ubicados por cuadrante, dependiendo de la probabilidad y el impacto que se produce en caso de que se materialice el riesgo, como se evidencia en la siguiente tabla:

Tabla 1. Matriz de calor de riesgos

| Probabilidad | Impacto              |                                   |   |   |                     |
|--------------|----------------------|-----------------------------------|---|---|---------------------|
|              | Insignificante       | Menor                             | Moderado  | Mayor   | Catastrófico        |
| Muy alta     |                      |                                   |   |   |                     |
| Alta         |                      |                                   |   |   |                     |
| Media        |                      |                                   | GIT_02  |   |                     |
| Baja         | GAA01, GRT01         | DIE02, GCL01, BIN02, GTH05, GRT02 | DOC05, PSO01, JUR02, FIN03, FIN04, GIT03  | INV03, PSO02, GIT01   | INV02, FIN05        |
| Muy baja     | GTH04, GAA05, GAAg06 | DIE01, DIE03, FIN01, GBS02, GDO02 | COM01, COM02, DOC03, DOC04, GTH01, GBS01, GAA02, GAA04, ECS02, ECS03, ECS04, AEI01, GDO01 | GCL03, DOC01, DOC02, INV01, JUR01, GTH03, FIN02, GBS03, ECS01 | GCL02, BIN01, GAA03 |

La Universidad realizó la clasificación del riesgo de acuerdo a lo descrito en la siguiente tabla:



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 3 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 2. Tipología de los Riesgos

| Tipo de Riesgo | Cantidad  | Porcentaje  |
|----------------|-----------|-------------|
| Estratégico    | 3         | 6%          |
| Operativo      | 23        | 44%         |
| Imagen         | 5         | 10%         |
| Cumplimiento   | 10        | 19%         |
| Corrupción     | 7         | 13%         |
| Financiero     | 2         | 4%          |
| Tecnología     | 2         | 4%          |
| <b>Total</b>   | <b>52</b> | <b>100%</b> |

## Seguimiento y Evaluación.

La Oficina de Control Interno de Gestión adelantó el seguimiento a la gestión de riesgos, evaluando el nivel de cumplimiento asignando un porcentaje de cumplimiento y el nivel de eficacia de los controles, los cuales deben apuntar al riesgo y estar funcionando en forma oportuna y efectiva. Para el segundo cuatrimestre, se realizó seguimiento a los (52) riesgos junto con las (81) acciones de mejora o de control. A continuación, se relaciona el consolidado general de avance de los riesgos, relacionados en la siguiente tabla:

Tabla 3. Consolidado segundo cuatrimestre

| No. | Proceso                      | Riesgos | Acción de mejora o de control propuesta | Ejecutada | En Proceso | Vencida | Pendiente |
|-----|------------------------------|---------|---|-----------|------------|---------|-----------|
| 1   | Direccionamiento Estratégico | 3       | 4                                       | --        | 4          | --      | --        |
| 2   | Comunicación Institucional   | 2       | 4                                       | --        | 4          | --      | --        |
| 3   | Gestión de la Calidad        | 3       | 7                                       | 2         | 5          | --      | --        |
| 4   | Docencia                     | 5       | 7                                       | 1         | 6          | --      | --        |
| 5   | Investigación                | 3       | 4                                       | 1         | 3          | --      | --        |



SC-CER 232438



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

Página 4 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

| No.          | Proceso   | Riesgos   | Acción de mejora o de control propuesta | Ejecutada | En Proceso | Vencida  | Pendiente |
|--------------|---|-----------|---|-----------|------------|----------|-----------|
| 6            | Proyección Social                               | 2         | 2                                       | 1         | 1          | --       | --        |
| 7            | Bienestar Institucional                         | 2         | 2                                       | --        | 2          | --       | --        |
| 8            | Gestión Jurídica                                | 2         | 3                                       | 1         | 2          | --       | --        |
| 9            | Gestión de Talento Humano                       | 4         | 6                                       | --        | 6          | --       | --        |
| 10           | Gestión Financiera                              | 5         | 10                                      | --        | 10         | --       | --        |
| 11           | Gestión de Internacionalización                 | 3         | 3                                       | --        | 3          | --       | --        |
| 12           | Gestión de Bienes y Servicios                   | 3         | 6                                       | --        | 6          | --       | --        |
| 13           | Gestión Documental*                             | 2         | 5                                       | --        | 1          | 4        | --        |
| 14           | Gestión de TIC                                  | 2         | 3                                       | --        | 3          | --       | --        |
| 15           | Gestión de Apoyo a la Academia                  | 6         | 9                                       | --        | 9          | --       | --        |
| 16           | Evaluación, Control y Seguimiento Institucional | 4         | 4                                       | 1         | 3          | --       | --        |
| 17           | Autoevaluación Institucional                    | 1         | 2                                       | --        | 2          | --       | --        |
| <b>Total</b> |   | <b>52</b> | <b>81</b>                               | <b>7</b>  | <b>70</b>  | <b>4</b> | <b>--</b> |

La mayoría de controles o acciones de mejora se ejecutaron parcialmente quedando en proceso, teniendo en cuenta que se tienen formuladas otras actividades que contribuyen a la mitigación de los riesgos de acuerdo a sus periodicidades establecidas. El proceso de Gestión Documental no está realizando el monitoreo a los controles definidos en el tratamiento del riesgo.



SC-CER 232438



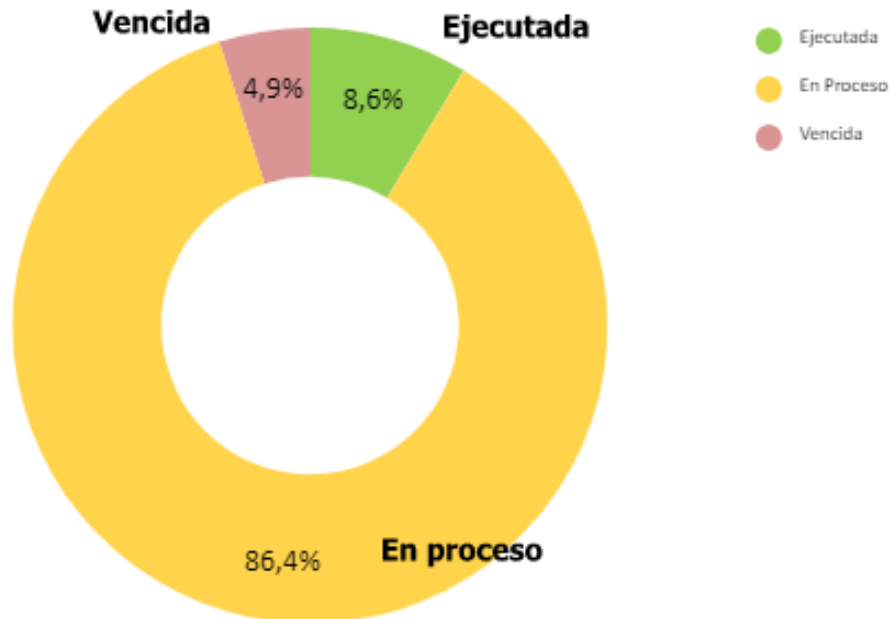
Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia  
Conmutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Figura 1. Consolidado general matriz institucional



- Siete (7) acciones ejecutadas con mayor o igual al 80%, representando el 8,6%.
- Setenta (70) acciones quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el 86,4%.
- Cuatro (4) acciones quedaron pendientes de ejecución y los plazos se vencieron, representando el 4,9%.

Eficacia. La eficacia se mide teniendo en cuenta la siguiente tabla de valoración:

Tabla 4. Eficacia

| 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 eficacia en que se encuentra cada proceso, siendo cero (0) la puntuación más baja y cinco (5) la puntuación más alta.



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



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Tabla 5. Porcentaje de Cumplimiento y Nivel de Eficacia

| No.          | PROCESO   | SIGLA | CUMPLIMIENTO | EFICACIA |
|--------------|---|-------|--------------|----------|
| 1            | Direccionamiento Estratégico                    | DIE   | 67%          | 3        |
| 2            | Comunicación Institucional                      | COM   | 67%          | 3        |
| 3            | Gestión de la Calidad                           | GCL   | 61%          | 3        |
| 4            | Docencia  | DOC   | 62%          | 3        |
| 5            | Investigación                                   | INV   | 69%          | 3        |
| 6            | Proyección Social                               | PSO   | 75%          | 3        |
| 7            | Bienestar Institucional*                        | BIN   | 59%          | 2        |
| 8            | Gestión Jurídica                                | JUR   | 63%          | 3        |
| 9            | Gestión de Talento Humano*                      | GTH   | 53%          | 2        |
| 10           | Gestión Financiera*                             | FIN   | 43%          | 2        |
| 11           | Gestión de Internacionalización                 | GIT   | 67%          | 3        |
| 12           | Gestión de Bienes y Servicios                   | GBS   | 61%          | 3        |
| 13           | Gestión Documental*                             | GDO   | 13%          | 0        |
| 14           | Gestión de TIC*                                 | GRT   | 38%          | 1        |
| 15           | Gestión de Apoyo a la Academia                  | GAA   | 67%          | 3        |
| 16           | Evaluación, Control y Seguimiento Institucional | ECS   | 67%          | 3        |
| 17           | Autoevaluación Institucional                    | AEI   | 67%          | 3        |
| <b>Total</b> |   |       | <b>59%</b>   | <b>2</b> |

El nivel de eficacia para el segundo cuatrimestre corresponde a 2 puntos (59% de cumplimiento), y se encuentra en el rango de 0 a 59% lo cual corresponde a la **Zona Baja**, de acuerdo a lo descrito en la siguiente tabla:

Tabla 6. Nivel de cumplimiento

| Criterio   | Rango      | Semaforización |
|------------|------------|----------------|
| Zona baja  | 0% a 59%   | X              |
| Zona media | 60% a 79%  |                |
| Zona alta  | 80% a 100% |                |



SC-CER 232438



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

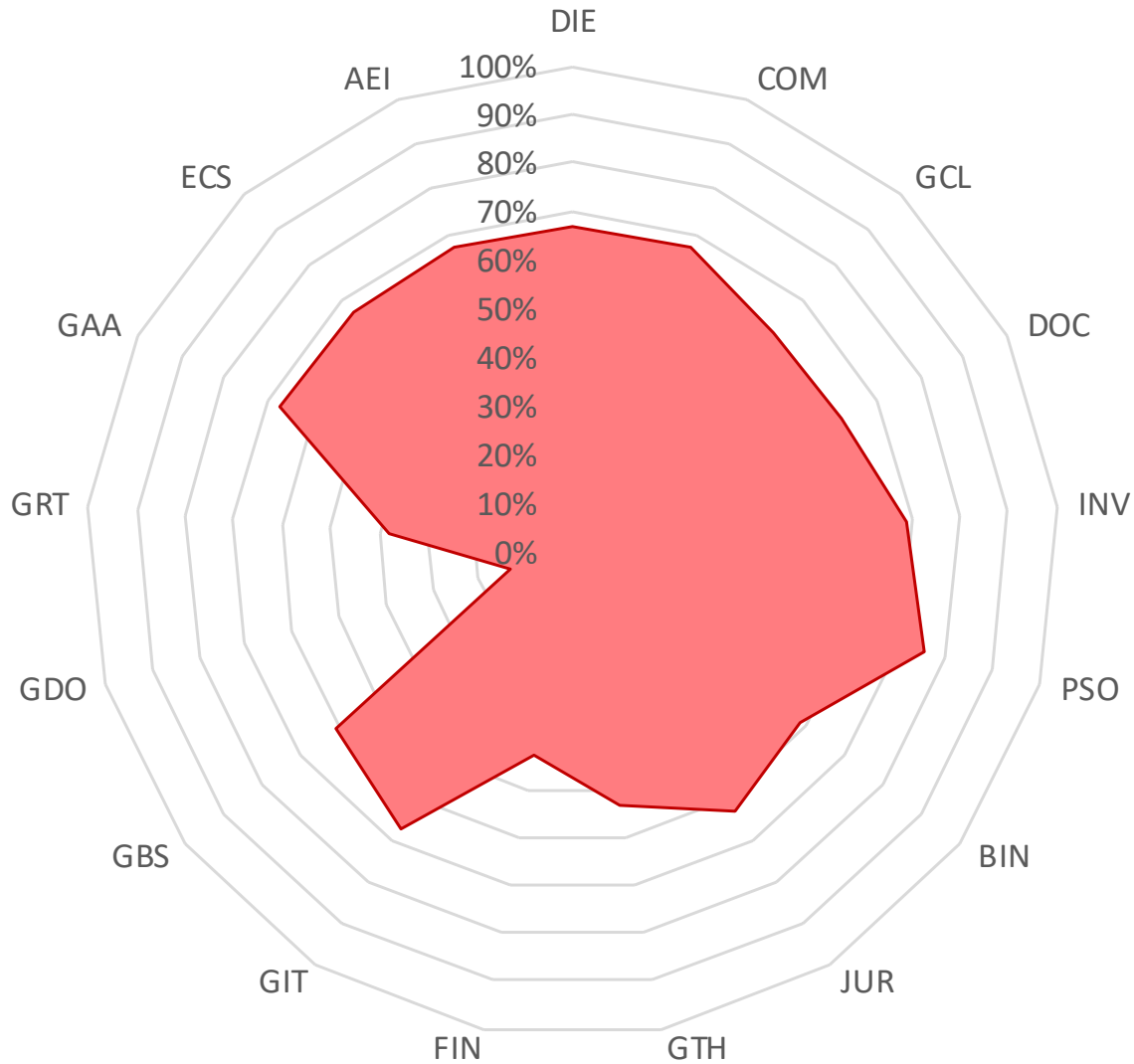
Página 7 de 14



# 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 evidencian (12) procesos con un nivel de eficacia de 3, con un cumplimiento mayor o igual a 61%, (3) procesos con un nivel de eficacia de 2, con un cumplimiento menor o igual al 60%; el proceso de Gestión de TIC (38%), y Gestión Documental (13%) con un nivel de eficacia de 1 y 0 respectivamente.



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



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## Política para la gestión integral de riesgo.

La Universidad asume la administración de los riesgos institucionales mediante el Acuerdo Superior 012 de 2020 "Política para la Gestión Integral de Riesgos", bajo un enfoque sistémico de operación y controles preventivos, estableciendo acciones para la gestión priorizada de los riesgos de gestión, corrupción, ambientales, de seguridad y salud en el trabajo y de seguridad digital. Para realizar la evaluación de la política se diseña con base en la "Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas" publicada por el Departamento Administrativo de la Función Pública. En la siguiente tabla se encuentran los niveles de madurez para validar el cumplimiento de la política:

Tabla 7. Evaluación de la política

| No. | CRITERIOS<br>(Descripción)  | EVIDENCIA   | CUMPLIMIENTO<br>(1. Bajo 2.<br>Aceptable 3.<br>Medio 4. Alto) |
|-----|---|---|---|
| 1   | ¿Cuenta con un objetivo?  | AS 012/2020<br>Art. 1 Adoptar   | 4   |
| 2   | ¿Se tiene definido un alcance?  | AS 012/2020<br>Art. 2 Alcance<br>"Riesgos de gestión, corrupción,<br><u>ambientales</u> , de seguridad y salud en el<br>trabajo y de <u>seguridad digital</u> " | 2   |
| 3   | ¿Están definidos los niveles de aceptación del riesgo?  | AS 012/2020<br>Art. 5 Tratamiento del riesgo  | 4   |
| 4   | ¿Se han identificado y descrito los términos y definiciones asociados a la administración de riesgos? | AS 012/2020<br>Art. 7 Operatividad<br>"Procedimiento para la administración de riesgos institucionales" Numeral 4<br>Definiciones                               | 4   |
| 5   | ¿Se tiene definido los niveles de responsabilidad frente al manejo de riesgos?                        | AS 012/2020<br>Art. 10 Implementación y Responsabilidades<br>"Procedimiento para la administración de riesgos institucionales" Numeral 6<br>Contenido           | 3   |
| 6   | ¿Cuentan con una herramienta para la gestión de riesgos y se encuentra la explicación de su manejo?   | "Procedimiento para la administración de riesgos institucionales"<br>"Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos"                  | 2   |



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 9 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

| No. | CRITERIOS<br>(Descripción)   | EVIDENCIA  | CUMPLIMIENTO<br>(1. Bajo 2.<br>Aceptable 3.<br>Medio 4. Alto) |
|-----|--|--|---|
| 7   | ¿Están definidos los aspectos relevantes sobre los factores de riesgo estratégicos para la entidad, a partir de los cuales los procesos pueden iniciar con el análisis para el establecimiento del contexto? | "Procedimiento para la administración de riesgos institucionales"<br>"Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos"   | 2   |
| 8   | ¿Se encuentra especificada la periodicidad para el monitoreo y revisión de los riesgos, así como el seguimiento de los riesgos de corrupción?  | AS 012/2020<br>Art. 7 Operatividad<br>"Procedimiento para la administración de riesgos institucionales"<br>"Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos"   | 4   |
| 9   | ¿Han determinado los niveles de riesgo aceptados para la entidad y su forma de manejo?   | AS 012/2020<br>Art. 3 Nivel de tolerancia al riesgo<br>"Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos"   | 3   |
| 10  | ¿Se han definido los mecanismos de comunicación para dar a conocer la política de riesgos en todos los niveles de la entidad?  | AS 012/2020<br>Art. 11 Comunicación y Consulta<br>Boletín informativo interno dirigido a toda la comunidad universitaria<br>"Mapa de Riesgos Institucional 2022"<br>Publicado en la Sección de Transparencia y Acceso a la Información Pública | 3   |
| 11  | ¿Han incluido una la tabla de impactos o consecuencias institucionales?  | AS 012/2020<br>Art. 4 Niveles de calificación del impacto<br>"Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos"   | 3   |

La tabla anterior, muestra un total de 11 criterios de valoración, por lo cual la valoración se da de multiplicar la cantidad de criterios por el numero asignado al nivel, con un cumplimiento del 77% (34 puntos), al seguimiento de la política para la gestión integral de riesgos.

En la revisión se evidenció que los procesos han gestionado los riesgos atendiendo los lineamientos establecidos en la metodología adoptada por el "Procedimiento para la administración de riesgos institucionales", para la identificación de cambios en el entorno,



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 10 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

contexto externo e interno se tiene establecida la “Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos”, la cual incluye los riesgos de gestión y corrupción por proceso. Los seguimientos realizados al mapa institucional de riesgos se realizan cuatrimestralmente.

El proceso de Gestión de TIC relaciona en el Acuerdo Superior 002 de 2019 “Por el cual se adopta la Política de Seguridad de Información de la Universidad de los Llanos”, se compromete a adoptar un proceso formal para la gestión de riesgos de seguridad de la información, sin embargo, no se evidencia un despliegue de la metodología de riesgos de seguridad digital de acuerdo a los lineamientos para la gestión de riesgos de seguridad digital en entidades publicadas por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones - MinTIC.

El proceso de Gestión de Talento Humano gestiona los riesgos de seguridad y salud en el trabajo a través del “Procedimiento para la identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de riesgos”, y la herramienta “Matriz de identificación de riesgos”.

El proceso de Gestión de la Calidad gestiona los riesgos ambientales a través de la herramienta “matriz de riesgos y oportunidades ambientales”, administrada por el equipo ambiental. Sin embargo, no se evidencia la metodología para el seguimiento y evaluación de la eficacia de los controles definidos.

Se encuentra pendiente por ejecutar la construcción del “Manual de Gestión del Riesgo” con base en la metodología establecida por el DAFP y otros mecanismos que contribuyan al buen manejo del tema en la Universidad.

## 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:

- En el proceso de seguimiento y evaluación realizado se identificaron unas recomendaciones finales a los riesgos para el segundo 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>>.



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 11 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

- 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.
- La oficina de Planeación como segunda línea de defensa, debe diligenciar el monitoreo y revisar la relación de la evidencia que soporta el cumplimiento de las acciones de mejora o de control formuladas en el tratamiento del riesgo.
- La Oficina de Control Interno de Gestión adelantó el seguimiento a la gestión de riesgos, sin embargo, se hace necesario que los procesos de auditoría interna se analicen las causas, los riesgos y la efectividad de los controles incorporados en el mapa de riesgos.
- Visualizar los riesgos materializados mencionando las causas principales, además relacionar las acciones inmediatas para poder disminuir el impacto que se pudiera producir, cabe resaltar que a su vez se realizó el análisis respectivo.
- Implementar Programas de Transparencia y Ética Pública con el fin de promover la cultura de la legalidad e identificar, medir, controlar y monitorear constantemente el riesgo de corrupción en el desarrollo de su misionalidad, de acuerdo a la Ley 2195 de 2022 "Por medio de la cual se adoptan medidas en materia de transparencia, prevención y lucha contra la corrupción y se dictan otras disposiciones", Artículo 31, Parágrafo 2. Las entidades del orden territorial contarán con el término máximo de dos (2) años y las entidades del orden nacional con un (1) año para adoptar Programa de Transparencia y Ética Pública.
- Revisar la metodología establecida para la gestión de los riesgos y oportunidades ambientales, que son objeto de administración con el fin de asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales en el marco del Sistema de Gestión Ambiental.
- Revisar lo descrito en el Acuerdo Superior 012 de 2020 "Por el cual se adopta la Política para la Gestión Integral de Riesgos en la Universidad de los Llanos", en el Artículo 7 "Manual de Gestión del Riesgo debidamente documentado y aprobado".
- Revisar la gestión de los riesgos de seguridad digital en entidades publicadas de acuerdo a los lineamientos establecidos por el Ministerio de Tecnologías de la Información y las Comunicaciones.
- Revisar la información documentada del proceso de Direccionamiento Estratégico, FORMATO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN FO-DIE-06, de acuerdo al procedimiento quedo establecido el FORMATO MATRIZ DE IDENTIFICACIÓN, ANÁLISIS, VALORACIÓN Y TRATAMIENTO DE RIESGOS FO-DIE-01.



SC-CER 232438



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

Página 12 de 14



# UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

## CONCLUSIONES

En el mapa institucional de riesgos se identificaron (52) riesgos y (81) acciones de mejora o de control propuesta; para el segundo cuatrimestre se observan siete (7) acciones ejecutadas con mayor o igual al 80%, representando el (8,6%), setenta (70) acciones quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el (86,4%), y cuatro (4) acciones quedaron pendientes de ejecución y los plazos se vencieron, representando el (4,9%). El nivel de la eficacia para el segundo cuatrimestre corresponde a 2 puntos, encontrándose en un nivel bajo, el cumplimiento en términos de porcentaje es del 59% 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 encuentra publicada la matriz institucional de riesgos de gestión por proceso y general de la presente vigencia. La Oficina de Control Interno de Gestión, no evidenció ni ha tenido conocimiento de la materialización de riesgos de corrupción.

## ANEXOS

Hace parte éste informe, la **MATRIZ INSTITUCIONAL DE RIESGOS DE GESTIÓN 2022**, disponible en la página del Sistema Integrado de Gestión en la Sección Gestión de Riesgos <<https://sig.unillanos.edu.co/index.php/gestion-riesgo>>, que contiene el monitoreo de cada proceso, así como la evaluación y seguimiento a cada uno de los ítems identificados.

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  
Commutador 6616800 –Barcelona - 6616900 San Antonio  
www.unillanos.edu.co – Correo electrónico: cinterno@unillanos.edu.co

Página 13 de 14