

INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA INSTITUCIONAL DE RIESGOS

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS-TERCER 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 12



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 septiembre-diciembre.
- Analizar el estado de los riesgos identificados en el mapa institucional.
- 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

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 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 como segunda línea de defensa, 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



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 12



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

cumplimiento, sin embargo, los procesos de Gestión de Bienes y Servicios, Comunicación Institucional, Bienestar Institucional, Autoevaluación Institucional, Gestión Jurídica, Gestión Financiera y Evaluación, Control y Seguimiento Institucional no presentan en su totalidad el diligenciamiento de la revisión del monitoreo y por ende, en algunas acciones de mejora o de control formuladas en el tratamiento del riesgo quedaron en proceso.

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 (80) acciones de mejora o de control propuesta para el tercer cuatrimestre de la vigencia.

Seguimiento y Evaluación.

La Oficina de Control Interno de Gestión adelantó el seguimiento a la matriz institucional de riesgos de gestión, 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 tercer cuatrimestre, se realizó seguimiento a los (52) riesgos junto con las (80) acciones de mejora o de control, lo anterior, se encuentra consignado en el mapa institucional disponible en el siguiente enlace <<https://sig.unillanos.edu.co/index.php/gestion-riesgo>>. A continuación, se relaciona el consolidado general de avance de los riesgos, relacionados en la siguiente tabla:

Tabla 1. Consolidado tercer 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	7	--	--	--
4	Docencia*	5	7	5	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 3 de 12



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
5	Investigación	3	3	3	--	--	--
6	Proyección Social*	2	2	1	1	--	--
7	Bienestar Institucional	2	2	2	--	--	--
8	Gestión Jurídica	2	3	3	--	--	--
9	Gestión de Talento Humano*	4	6	3	3	--	--
10	Gestión Financiera*	5	10	7	3	--	--
11	Gestión de Internacionalización	3	3	3	--	--	--
12	Gestión de Bienes y Servicios*	3	6	1	5	--	--
13	Gestión Documental*	2	5	4	1	--	--
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	4	--	--	--
17	Autoevaluación Institucional	1	2	2	--	--	--
Total		52	80	61	19	--	--

La mayoría de controles o acciones de mejora quedaron ejecutadas. Para los procesos de Docencia (Vicerrectoría Académica), Gestión Documental, Proyección Social, Gestión de Talento Humano (División de Servicios Administrativos), Gestión Financiera (Tesorería), y Gestión Documental, no soportaron lo descrito en las evidencias en las acciones de mejora o de control propuesta definidas en el tratamiento del riesgo.

Por otro lado, los procesos de Comunicación Institucional, Docencia (Centro de idiomas), y Gestión de Bienes y Servicios (Servicios Generales y Vicerrectoría de Recursos Universitarios), no presentaron el respectivo avance en la matriz de riesgos institucional para el tercer cuatrimestre.



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

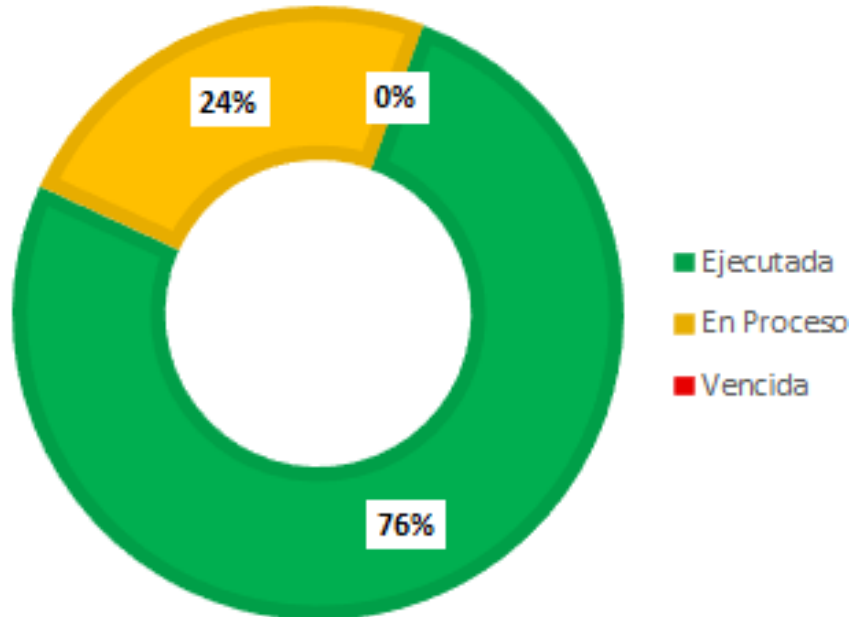
Página 4 de 12



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

Figura 1. Consolidado general matriz institucional



- Sesenta y uno (61) acciones ejecutadas con mayor o igual al 80%, representando el 76%.
- Diecinueve (19) acciones quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el 24%.
- Ninguna acción quedo pendiente de ejecución o vencida.

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

Tabla 2. 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
Commutador 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 3. Porcentaje de Cumplimiento y Nivel de Eficacia

No.	Proceso	Sigla	Cumplimiento	Eficacia
1	Direccionamiento Estratégico	DIE	100%	5
2	Comunicación Institucional	COM	67%	3
3	Gestión de la Calidad	GCL	100%	5
4	Docencia	DOC	80%	3
5	Investigación	INV	97%	5
6	Proyección Social	PSO	88%	4
7	Bienestar Institucional	BIN	100%	5
8	Gestión Jurídica	JUR	100%	5
9	Gestión de Talento Humano	GTH	68%	3
10	Gestión Financiera	FIN	80%	3
11	Gestión de Internacionalización	GIT	100%	5
12	Gestión de Bienes y Servicios	GBS	72%	3
13	Gestión Documental	GDO	75%	3
14	Gestión de TIC	GRT	100%	5
15	Gestión de Apoyo a la Academia	GAA	100%	5
16	Evaluación, Control y Seguimiento Institucional	ECS	99%	5
17	Autoevaluación Institucional	AEI	100%	5
Total			90%	4,2

El nivel de eficacia para el tercer cuatrimestre corresponde a 4,2 puntos (90% de cumplimiento), y se encuentra en el rango de 80% a 100% lo cual corresponde a la **Zona Alta**, de acuerdo a lo descrito en la siguiente tabla:

Tabla 4. Nivel de cumplimiento

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



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

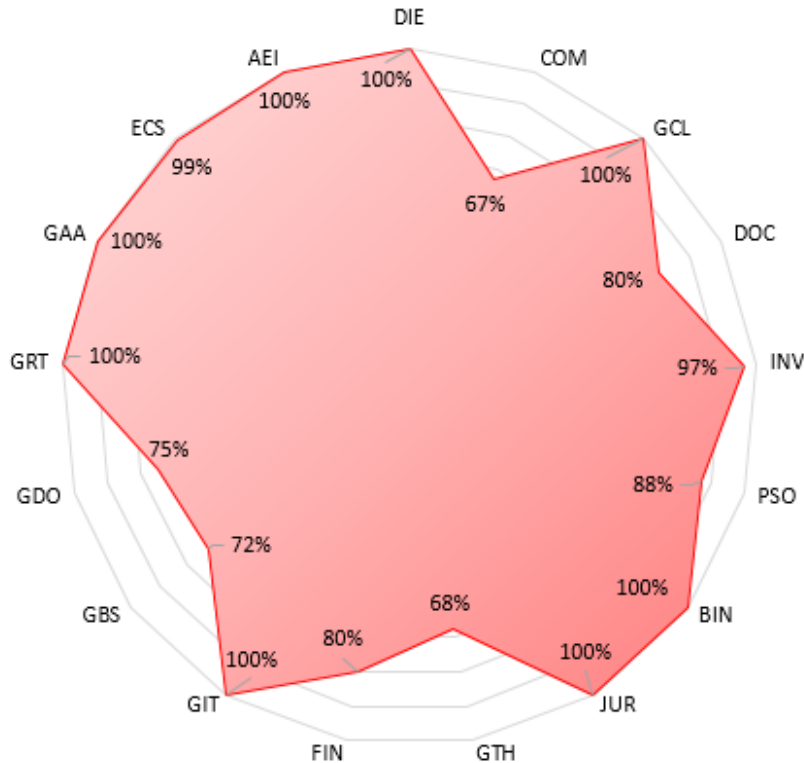
Página 6 de 12



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 (10) procesos con un nivel de eficacia de 5, con un cumplimiento mayor al 91%; (1) proceso con un nivel de eficacia de 4, con un cumplimiento entre el 81% al 90%; y (6) procesos con un nivel de eficacia de 3, con un cumplimiento entre el 61% al 80% (Comunicación Institucional, Docencia, Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión de Bienes y Servicios, Gestión Documental).

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



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

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 5. Evaluación de la política

No.	Criterios	Evidencia	Total
1	¿Cuenta con un objetivo?	AS 012/2020 Art. 1 Adoptar	4
2	¿Se tiene definido un alcance?	AS 012/2020 Art. 2 Alcance "Riesgos de gestión, corrupción, ambientales, de seguridad y salud en el trabajo y de seguridad digital"	3
3	¿Están definidos los niveles de aceptación del riesgo?	AS 012/2020 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 Art. 7 Operatividad "Procedimiento para la administración de riesgos institucionales" "Procedimiento para la identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de controles" Numeral 4 Definiciones	4
5	¿Se tiene definido los niveles de responsabilidad frente al manejo de riesgos?	AS 012/2020 Art. 10 Implementación y Responsabilidades "Procedimiento para la administración de riesgos institucionales" "Procedimiento para la identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de controles"	3
6	¿Cuentan con una herramienta para la gestión de riesgos y se encuentra la explicación de su manejo?	"Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos" "Matriz de gestión de riesgos ambientales" "Matriz de identificación y valoración de peligros" "Matriz de riesgos de seguridad y privacidad de la información"	3
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" "Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos"	3



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 8 de 12



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

No.	Criterios	Evidencia	Total
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 Art. 7 Operatividad "Procedimiento para la administración de riesgos institucionales" "Procedimiento para la identificación de peligros, valoración de riesgos y determinación de controles"	4
9	¿Han determinado los niveles de riesgo aceptados para la entidad y su forma de manejo?	AS 012/2020 Art. 3 Nivel de tolerancia al riesgo "Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos" "Matriz de gestión de riesgos ambientales" "Matriz de identificación y valoración de peligros" "Matriz de riesgos de seguridad y privacidad de la información"	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 Art. 11 Comunicación y Consulta Boletín informativo interno dirigido a toda la comunidad universitaria "Mapa de Riesgos Institucional 2022" "Mapa de Riesgos Ambientales 2022" 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 Art. 4 Niveles de calificación del impacto "Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos" "Matriz de gestión de riesgos ambientales" "Matriz de identificación y valoración de peligros" "Matriz de riesgos de seguridad y privacidad de la información"	3

Nota. Los niveles de cumplimiento en el total son 1-Bajo, 2-Aceptable, 3-Medio y 4-Alto.

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 84% (37 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, contexto externo e interno se tiene establecida la "Matriz de identificación, análisis, valoración y tratamiento de riesgos", "Matriz de gestión de riesgos ambientales", "Matriz de



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 12



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

riesgos de seguridad y privacidad de la información”, las cuales incluye los riesgos de gestión y corrupción, ambientales, y de seguridad digital. Los seguimientos realizados al mapa institucional de riesgos se realizan cuatrimestralmente.

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 controles”, para identificar, valorar y controlar todos los riesgos que puedan afectar la seguridad y salud de los trabajadores, se tiene establecida la “Matriz de identificación y valoración de peligros”.

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:

- 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.
- 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.

CONCLUSIONES

En el mapa institucional de riesgos se identificaron (52) riesgos y (80) acciones de mejora o de control propuesta; para el tercer cuatrimestre se observan sesenta y uno (61) acciones ejecutadas con mayor o igual al 80%, representando el (76%), diecinueve (19) acciones quedaron en proceso menor o igual al 79%, representando el (24%), y ninguna acción quedo pendiente de ejecución o vencida.



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 12



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS

Oficina de Control Interno de Gestión

El nivel de la eficacia para el tercer cuatrimestre corresponde a 4,2 puntos, encontrándose en un nivel alto, el cumplimiento en términos de porcentaje es del 90% y se encuentra en el rango de 80% a 100% lo cual corresponde a la zona alta.

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

Página 11 de 12