

INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS

Segundo semestre 2021

Oficina Control Interno

Enero 2022

SAPIENCIA

Agencia de Educación
Postsecundaria de Medellín



Alcaldía de Medellín



EQUIPO AUDITOR

JEFE OFICINA CONTROL INTERNO: Fernando de Jesús Cardona Jiménez

AUDITOR – PROFESIONAL: Héctor Mauricio Serna Arenas

AUDITOR – PROFESIONAL: Sebastián Yepes Muñoz

AUDITOR - PROFESIONAL: Andrés Julián Rodríguez García

APOYO ADMINISTRATIVO: Liliana Del Pilar Arenas Valderrama

DIRECTIVOS SAPIENCIA

DIRECTOR: Carlos Alberto Chaparro Sánchez

SUBDIRECTOR ADMINISTRATIVO, FINANCIERO Y APOYO DE GESTIÓN: José Alveiro

Giraldo Gómez



Contenido

INTRODUCCIÓN	4
ASPECTOS GENERALES DEL SEGUIMIENTO A RIESGOS	5
RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS MATERIALIZADOS	7
RIESGOS NO MATERIALIZADOS - ACCIONES IMPLEMENTADAS PARA REDUCIR O EVITAR RIESGOS DE LOS DIFERENTES PROCESOS DURANTE EL II SEMESTRE	15
CONCLUSIONES	23
RECOMENDACIONES.....	24



INTRODUCCIÓN

La Agencia para la Educación Postsecundaria de Medellín – SAPIENCIA, comprometida con la gestión basada en procesos, en el pensamiento y la gestión de los riesgos ha establecido un Manual para la Gestión de Riesgos con código M-ES-DE-001, herramienta que ha permitido a cada área de Sapiencia identificar los procesos sujetos a riesgos, cuantificar la probabilidad de algún evento y medir el daño potencial asociado a su ocurrencia, y por tanto se ha facilitado el desarrollo de estrategias para prevenir la materialización de los mismos y del incumplimiento de los objetivos. En él se define la metodología para administrar los riesgos y se establecen las acciones a realizar en el marco del seguimiento. En este sentido, cada líder de proceso realizó una revisión de la matriz que le correspondía, dando cuenta de los riesgos materializados y las acciones que se tomaron para subsanar la materialización de los mismos y su impacto.

A continuación, se relacionan los tipos de riesgos que se evalúan al interior de la entidad; el número de riesgos por cada proceso y el tipo. Con esta información se realiza el seguimiento identificando que, de un total de 83 riesgos se materializaron 8 para el segundo semestre del 2021, lo que representa el 8% del total de los mismos. Igualmente se puede evidenciar que los riesgos materializados son de tipo: tecnológico (1), operativo (6) y estratégico (1). Así mismo, fueron relacionados dentro del informe de Gestión de Riesgos, 2 riesgos operativos cuyos responsables son tanto la EDU como la Secretaria de Educación de Medellín, los cuales no se encuentran incluidos dentro de la Matriz de Riesgos 2021 de la Agencia.

Para finalizar, se generarán unas conclusiones con el fin de comprender el comportamiento de los riesgos y se realizan unas recomendaciones para unas posibles acciones de mejora, con el fin de contribuir a controlar las posibilidades de materialización de los riesgos y sus posibles impactos.



ASPECTOS GENERALES DEL SEGUIMIENTO A RIESGOS

OBJETIVO

Realizar el seguimiento al Mapa de Riesgos de la entidad correspondiente al segundo semestre del año 2021, con el fin de verificar la efectividad de los controles establecidos según el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG) y el manual de Gestión del Riesgo de SAPIENCIA.

ALCANCE

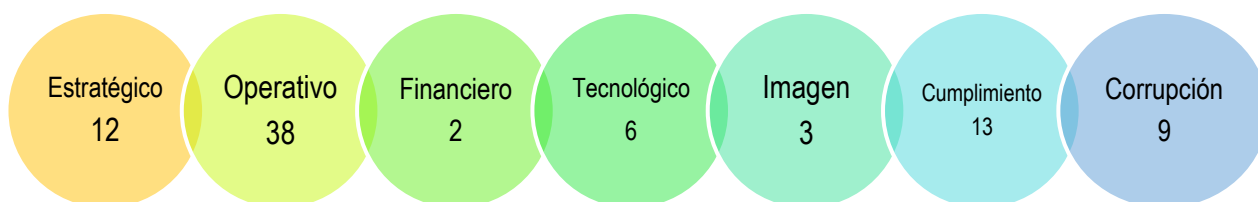
La información presentada en el siguiente informe corresponde al análisis, evaluación y seguimiento al mapa de riesgos de la entidad, en la cual se relacionan los tipos de riesgos por proceso y la materialización e impacto de los mismos durante el segundo semestre de 2021.

METODOLOGÍA

En el desarrollo del presente informe, se revisó la matriz de riesgo de la entidad, constatando la información suministrada por el área de Direccionamiento Estratégico y Calidad, así como la verificación y revisión colectiva de la misma. Posteriormente, se procedió a realizar el análisis de la información obtenida, el registro de los resultados y la comunicación del informe.

TIPOS DE RIESGOS

Para determinar, rastrear e implementar las actividades o procesos que contribuyan a su control, se han establecido los siguientes riesgos, los cuales fueron analizados y evaluados de acuerdo a los procesos establecidos dentro de la Agencia.

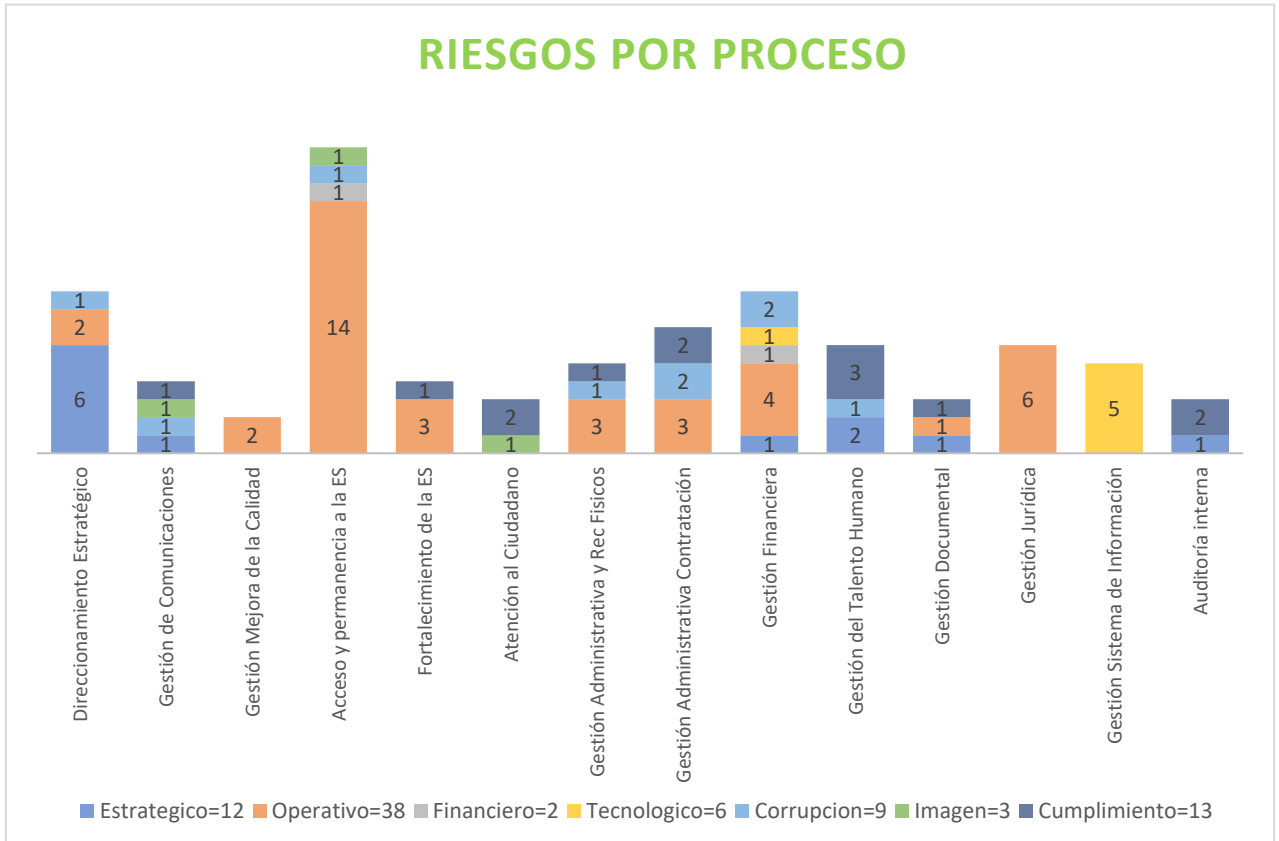


Dando cumplimiento a la Ley 1474 de 2011, se incorpora en el seguimiento el análisis de posibles hechos de corrupción.



TOTAL, DE RIESGOS POR PROCESO

A continuación, se relacionan los tipos de riesgos que le aplican a cada uno de los procesos:





RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS MATERIALIZADOS

Se realizó seguimiento a los riesgos del II semestre de 2021, con el fin de validar el estado y las acciones implementadas para ejecutar los controles sobre los mismos.

A continuación, se relacionan los riesgos materializados:

RIESGOS MATERIALIZADOS II SEMESTRE 2021				
Procesos	Tecnológico	Operativo	Estratégico	Total
Direccionamiento Estratégico (Política Pública de Educación Postsecundaria)			1	1
Gestión Sistemas de Informaron TI	1			1
Gestión de Educación Postsecundaria		5		5
Proceso Acceso y Permanencia		1		1
Total	1	6	1	8

Nota: los procesos que no se encuentran en la tabla no presentaron materialización de riesgos.

Durante el periodo evaluado se materializaron ocho (8) riesgos en la Agencia y dos (2) externos atribuibles a la EDU y a la Secretaría de Educación del Municipio de Medellín que tienen efectos en Sapiencia, relacionados a continuación:

PROCESO DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO (POLÍTICA PÚBLICA DE EDUCACIÓN POSTSECUNDARIA)

RIESGO ESTRATÉGICO NO. 7:

- Errores en los reportes de información
- Incumplimiento en los tiempos de entrega de cada uno de los documentos
- Demora en los consensos de los contenidos y aprobaciones en las respectivas instancias.
- *Tema: Comité Consultivo de la Política creado (Definición de integrantes, objetivos y funciones).

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- ✓ La discusión para la aprobación del proyecto de acuerdo de la PPEP no ha surtido su trámite legislativo en la corporación, por lo cual a la fecha no se logró el avance estimado en el periodo reportado.



- ✓ *Demora en los consensos de los contenidos y aprobaciones en las respectivas instancias.*
- ✓ *Se remitió documentación para conceptos y validaciones, pero no se dio la gestión de debate del proyecto en el Concejo de Medellín.*

ACCIONES REALIZADAS:

- *Se remitió documentación para conceptos y validaciones, no se han recibido las devoluciones y se han alargado los plazos estipulados para la gestión de debate del proyecto en el Concejo.*
- *Se disponen las condiciones y profesionales para la gestión y ajuste de los documentos a la brevedad de los conceptos recibidos.*
- *Se realizó la gestión y ajuste de los documentos a partir de los conceptos recibidos, se sugiere no asociar productos con metas a cargo que dependen de situaciones externas a la institución para su realización.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

- *La Oficina de Control interno valora como correctas las acciones realizadas para mitigar la ocurrencia del mismo y es consciente de que el riesgo se materializó por causas externas por la dificultad de avanzar en el proyecto de acuerdo dentro del Concejo de la ciudad, La acción a realizar para evitar la recurrencia del riesgo es hacer los ajustes pertinentes a los documentos según los conceptos recibidos y tener la documentación disponible, que son las labores que se pueden hacer desde la entidad.*

PROCESO GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN

RIESGO TECNOLÓGICO NO. 3:

- *No disponibilidad de los servicios de correo electrónico, office, antivirus, sistemas de información de la entidad y otros softwares.*
- *Relacionado específicamente con Porcentaje de Licencias de Antivirus instaladas.*

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *Se encuentra que hacen falta licencias para cubrir el 100% de los equipos, se presentan equipos que no se les puede instalar el antivirus.*

ACCIONES REALIZADAS



- *Se presenta plan para adquirir licencias faltantes para el próximo periodo de compra de licenciamiento.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

- La acción correctiva y preventiva del riesgo que se relacionó se encuentra dentro del Plan de Mejoramiento derivado de la auditoría realizada por la Oficina de Control Interno al proceso de Sistemas de Información. Se verifica que dicha acción sea realizada durante el 2022. Esta Oficina sugiere el monitoreo periódico de la instalación de los antivirus en los equipos de Sapiencia para así evitar vulneración en la seguridad de la Agencia.

PROCESO GESTIÓN DE LA EDUCACIÓN POSTSECUNDARIA**RIESGO OPERATIVO N. 3:**

- En el componente de “Alianzas”:
- Incumplimiento de pactos, acuerdos, convenios y contratos por parte de aliados y operadores.

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *Sobre la alianza con Fundación Inexmoda la propuesta técnica no se encuentra aún terminada, se han realizado observaciones desde el equipo técnico de Sapiencia, las cuales no han sido ajustada. Además, el Pascual Bravo aún no confirma sus aportes en especie, ni actualiza su aporte en la agenda académica. Razón por la que no se ha firmado la minuta.*

ACCIONES REALIZADAS:

- *Se han tenido reuniones para coordinar los ajustes a la propuesta. Además, se ha generado espacios con el Pascual tanto para conocer el espacio, como para socializar el proyecto.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

- Se recomienda implementar controles para dar cumplimiento de los cronogramas de los procesos de contratación, en este caso, dicha alianza, ya que la etapa de ajustes de las



propuestas y sus gestiones respectivas ponen en riesgo el éxito en el cumplimiento de proyectos y programas de la Agencia.

RIESGOS OPERATIVOS NO. 11 Y 12:

- En el componente de “Alianzas”.
- Baja inscripción o participación en las estrategias. No continuidad de los beneficiarios en el programa (Alta deserción en las estrategias).

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- Se tuvo una ola de deserción, pero se logró contactar a los estudiantes para hacer cambios en sus horarios, y en sus niveles, de forma tal que pudieran permanecer en la estrategia.

ACCIONES REALIZADAS

- *Se generó soporte técnico, cambios en los horarios y los niveles de los estudiantes, garantizando el acceso para su permanencia en la estrategia.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

- La situación que materializó el riesgo está descrita muy cortamente y no da mayor información de la “ola de deserción”, hay que describir las razones que la causaron para así poder determinar acciones encaminadas a minimizar la probabilidad de ocurrencia del riesgo y dejar plasmado dicho análisis en estos informes, para dejar evidencias para futuros sucesos. Adicionalmente no da claridad del impacto (debe ser medido) y determinar cuánto fue la deserción y porque se catalogó como bajo el nivel de inscripción a las convocatorias. De este último, no se está dando información por parte del área como riesgo materializado.

RIESGOS OPERATIVOS NO. 11 Y 12

- En el componente “Permanencia”:
- Baja inscripción o participación en las estrategias.
- No continuidad de los beneficiarios en el programa (Alta deserción en las estrategias).



SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *El riesgo se materializó en cuanto a la baja inscripción o participación de la estrategia de orientación y seducción.*

ACCIONES REALIZADAS

- *Creación de plan de contingencia que permitirá a los estudiantes tener el resultado de su orientación bajo la figura de encuesta directa.*
- *Aplicación del principio de planeación y supervisión continua al cronograma de actividades presentados por terceros en el marco de la ejecución de convenios y contratos.*
- *El día 9 de octubre se recibieron los primeros resultados de potencialidades por parte del asociado. Sin embargo, la cantidad de resultados han sido pocos, situación que ha dificultado el cumplimiento del indicador durante el periodo registrado 2021. Con ayuda del equipo de planeación y del OdeS se estableció ruta de trabajo con los jefes de núcleo para invitar a los estudiantes a descargar, jugar y obtener los resultados de potencialidades. Sin embargo, las fechas en las cuales se pudo establecer un plan de contingencia para cumplir con el indicador y llegar a mayor cantidad de beneficiarios fue corta en cuanto se estaba ad portas de la finalización del período académico escolar.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

Esta Oficina recomienda hacer un análisis más detallado de las razones por las cuales el proceso no fue atractivo para los estudiantes y también se sugiere hacer seguimientos más continuos en los desarrollos de los proyectos para así evitar tener que hacer planes de contingencia que pueden coincidir con momentos que hagan que los proyectos no sean atractivos para la comunidad. Se recomienda monitorear continuamente los avances para tomar decisiones con mayor anticipación.

ACCESO Y PERMANENCIA

RIESGO OPERATIVO NO. 1:

- Incumplimiento de los reglamentos operativos de los fondos.
- Error en la parametrización de los criterios de calificación para la preselección del seleccionado



SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- Desde la Dirección Técnica de Fondos se identificó que para la convocatoria 2022-1 del Fondo EPM, existió un error en la asignación de puntaje con respecto a la pertinencia a los clústeres, ya que se otorgó 15 puntos, siendo correcto asignar 10.

ACCIONES REALIZADAS

- Se están evaluando las diferentes acciones para aplicar con las diferentes áreas de la agencia.
- Teniendo en cuenta que el error se identificó el pasado 27 de diciembre de 2021, está puesta en marcha las acciones correctivas correspondientes.

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

La Oficina de Control Interno hizo una Auditoría exprés a este proceso de calificación derivado de la materialización del riesgo, concluyendo que hubo notorias fallas en los procesos de control y revisión en diferentes etapas del proceso. Las acciones planteadas en la matriz de riesgos para dicho riesgo no fueron efectivas. Dicha Auditoría fue socializada en diferentes espacios y se plantearon nuevas acciones de cómo proceder ante los efectos de la materialización de este riesgo operativo.

RIESGOS EXTERNOS

RIESGO OPERATIVO EDU Y SECRETARIA DE EDUCACIÓN:

- En el componente de “Ciudadelas”:
- Retrasos en la entrega total o parcial de la obra que impidan la apertura de la ciudadela universitaria y/o la prestación de servicios formativos o académicos.
- Fecha de entrega de la obra en el 2021
- No contar con la cantidad suficiente de personas para dar apertura a los espacios.
- No entrega de la infraestructura por parte de la Secretaría de Educación a Sapiencia.
- Retrasos en el proceso de instalación de la dotación.
- Afectaciones en la dotación por estar almacenada
- Retrasos en la entrega total o parcial de la obra que impidan la apertura de la ciudadela universitaria y/o la prestación de servicios formativos o académicos.
- Fecha de entrega de la obra en el 2021

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO



- Como se explica en las dificultades, con el retraso con la entrega de la obra Sapiencia debió efectuar la puesta a punto y no contó con el tiempo para habilitar espacios de formación académica en los componentes establecidos en el modelo de sostenibilidad, no obstante, se alcanzó a efectuar la oferta de los cursos relacionados con el proyecto Talento Especializado.

ACCIONES REALIZADAS

- Como gestiones realizadas para reducir o mitigar los riesgos, se ejecutaron las siguientes:
 1. Se estableció cronograma con tiempo récord para habilitar seis espacios de la Ciudadela para la oferta de los programas en su etapa inicial del Proyecto Talento Especializado contando como formadores el SENA, ITM y la inducción de dos cursos con la UNAL.
 2. Se pudo realizar la oferta de cursos de Talento Especializado para mitigar el impacto en este indicador.
 3. Se realizó la dotación de acuerdo al cronograma establecido para la Ciudadela, acorde al recibo de infraestructura de la misma.
 4. En varias de las mesas Técnicas de la Ciudadela, se ha realizado la alerta de la necesidad e importancia de la actualización del modelo, sobre todo para la operación del 2022-1, se está a la espera que por parte del Comité Directivo se tome la decisión
 5. Debido a los retrasos en la entrega se adelantó la subasta inversa para la adquisición de equipos de cómputo y poder realizar la puesta a punto.
 6. En cuanto a la dotación de todos y cada uno de los espacios de la Ciudadela, se tiene establecido la adjudicación de la compra de equipos de cómputo por medio de una subasta inversa que se adjudicará en el mes de diciembre.
 7. Alertas en las mesas técnicas de la Ciudadela de la Cuarta Revolución y la Transformación del Aprendizaje C4ta.

**NOTA: es de anotar, que este riesgo, no se encuentra registrado en la matriz de riesgos de procesos y corrupción, ya que los riesgos del proyecto Ciudadelas no son riesgos propios de la Agencia, sino que hacen parte de los riesgos de los procesos de la EDU y la Secretaría de Educación. La información se encuentra descrita en el Informe de Seguimiento de Riesgos de enero a junio, con fecha de envío a Control Interno del 22 de julio de 2021.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

Si bien el retraso de la obra no es un riesgo atribuible a la Agencia, pero este riesgo hace que se materialicen riesgos internos en la Agencia. La Oficina de Control Interno encuentra que las medidas que se tomaron dentro de Sapiencia para se llevaron a cabo acorde a la situación y con



el objetivo de sacar el proyecto de la Ciudadela adelante en miras de poder ejecutar sus proyectos educativos dentro de ella.

RIESGO OPERATIVO EDU Y SECRETARIA DE EDUCACIÓN:

- No entrega de la infraestructura por parte de la Secretaría de Educación a Sapiencia.
- Retrasos en el proceso de instalación de la dotación.
- Afectaciones en la dotación por estar almacenada*

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *Para el 4to bimestre se avanzó en dotación parcial de la Ciudadela, se ha instalado la dotación en trece espacios (13), los cuales no están en operación. La dotación restante se encuentra almacenada en el Convento de las Monjas (Inmueble anexo). En dos (2) visitas programadas al apoyo técnico de Infraestructura, no ha sido posible iniciar el proceso de recibo de la ciudadela de parte de la Secretaría de Educación Municipal y la EDU, dado que estas dos entidades están gestionando la lista de chequeo de correctivos y hallazgos técnicos encontrados en visitas con juntas entre las dos entidades.*
- *No se ha podido instalar la dotación suministrada, dado que, la Secretaría de Educación no ha recibido la edificación a satisfacción por parte de la EDU y en consecuencia no ha sido entregada a la Agencia de Educación Postsecundaria los hallazgos técnicos y de funcionamiento tales como: baterías sanitarias que no disponen de servicio de agua (imposibilitan realizar la prueba de presiones), faltante en luminarias, goteras en cubierta, entre otras ; y que se encontraron por parte de la Secretaría de Educación Municipal y la EDU, actualmente estas entidades están verificando que se corrijan los hallazgos técnicos y de funcionamiento. La infraestructura construida no está condicionada para lo que se direccionó en la Ciudadela en el tercer comodato.*

ACCIONES REALIZADAS

- *El riesgo se materializó en que la EDU no ha entregado la infraestructura a la Secretaría de Educación, por ende, la Agencia no ha recibido las instalaciones para la operación.*
- *El riesgo se materializó en que los hallazgos tras la evaluación de las condiciones en la infraestructura presentan afectaciones que impiden cumplir el indicador completamente.*



*** Nota: Es de anotar, que este riesgo, no se encuentra registrado en la matriz de riesgos de procesos y corrupción, ya que los riesgos del proyecto Ciudadelas no son riesgos propios de la Agencia, sino que hacen parte de los riesgos de los procesos de la EDU y la Secretaría de Educación. La información se encuentra descrita en el Informe de Seguimiento de Riesgos de enero a junio, con fecha de envío a CI del 22 de julio de 2021.*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

Esta materialización del riesgo externo causó efectos en el cronograma de puesta en funcionamiento de la Ciudadela por parte de Sapiencia. La Agencia llevo a cabo un plan de contingencia para su puesta en funcionamiento según los tiempos que quedaban y así iniciar los cursos dentro de las posibilidades y tiempos que se tuvieron.

RIESGOS NO MATERIALIZADOS - ACCIONES IMPLEMENTADAS PARA REDUCIR O EVITAR RIESGOS DE LOS DIFERENTES PROCESOS DURANTE EL II SEMESTRE

Durante el segundo semestre de 2021, se tomaron acciones para mitigar o ayudaran a disminuir la probabilidad de ocurrencia de riesgos y que fortalecieran la cultura de gestión de riesgos en los procesos, que son los principales beneficiados con la prevención de los riesgos.

A continuación, se relacionan los procesos y las acciones que se tomaron durante el periodo evaluado:

PROCESO DE ATENCIÓN A LA CIUDADANÍA (PROCESO MISIONAL):

RIESGO NO. 1 - CUMPLIMIENTO

Incumplimiento de los términos legales para dar respuesta a las PQRSDF radicadas en la Agencia.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

En el momento de efectuar la validación de la respuesta para el informe de PQRSDF, el proceso de Atención a la ciudadanía, notifica a los diferentes procesos, las comunicaciones que no han sido evacuadas, durante el tiempo oportuno de respuesta, con el fin de que la dependencia,



informe, el tiempo real de la atención y el mecanismo a través del cual se atendió. Con esta información se presenta el informe con el fin de identificar cuales no fueron resueltas de manera oportuna. Con base en esa información, cada dependencia debe implementar tanto la acción correctiva, como preventiva para evitar nuevas materializaciones.

Cada dependencia, implementó control de seguimiento a PQRSDf designando responsables de validar la debida respuesta.

PROCESO DE GESTIÓN CONTRACTUAL (PROCESO DE APOYO):

RIESGO NO. 4 - CORRUPCIÓN

Celebración de contratos sin el lleno de los requisitos legales.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Para la suscripción y legalización de los contratos, se solicita a los procesos, que se envíe la documentación según la planeación contractual y esta revisión se realiza por el Comité Evaluador y Estructurador de Contratación (CEEC) y por el apoyo a la gestión documental en la etapa precontractual y contractual.

Se continuó con la ejecución de los procesos contractuales en la plataforma SECOP II.

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO:

La acción preventiva debe ir encaminada a mejorar, o en su defecto crear, controles de calidad en la etapa precontractual de los procesos contractuales de la Agencia que realmente estén dirigidos a evitar la materialización del riesgo, esto es que, tanto el técnico (quien envía inicialmente la documentación exigida desde Gestión Contractual) como el auxiliar administrativo (quien revisa la documentación inicialmente enviada por el técnico), el logístico y el jurídico (quienes tramitan y verifican la formalidad de la documentación exigida) deben tener muy claros los documentos mínimos exigidos y la calidad de los mismos de cada modalidad de contratación. De esta manera, se formarían cuatro filtros o controles de calidad verdaderamente eficientes y eficaces encaminados a que el riesgo enunciado no se materialice bajo ninguna circunstancia.

PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL (PROCESO DE APOYO):



RIESGO NO. 3 – CUMPLIMIENTO

Incumplimiento de la normatividad archivística vigente. Pérdida parcial o total de la información

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Para el bimestre 6 se tuvo planificada una capacitación a nivel de procesos para socializar el Programa de Gestión Documental (PGD) en conjunto. Actividad que fue ejecutada en el mes de diciembre por la contratista - profesional de gestión documental Sandra Cardona.

PROCESO DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA (PROCESO DE APOYO):

RIESGO NO. 1 – OPERATIVO

Pérdida, daño y/o hurto de bienes muebles.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Se cuenta con las pólizas que amparan los bienes y las mismas estaban vigentes hasta el 31 de octubre y siguen vigentes hasta nueva orden de acuerdo a la adición que se les hicieron a la misma, dado que el nuevo contrato se declaró desierto. En el bimestre 5 se estaba a la espera que la alcaldía de Medellín enviara el soporte de la nueva adición, la cual inició el 1 de noviembre de 2021.

Mediante póliza todo riesgo Nro. 848 63 994000000020, se encuentran asegurados los bienes que son propiedad de la Agencia, así mismo la infraestructura física se encuentra amparada mediante póliza cuyo titular es el Municipio de Medellín, como propietario de los bienes, la Agencia actúa como comodatario.

Las pólizas que amparan los bienes fueron renovadas a partir del 1 de diciembre de 2021.

RIESGO NO. 4 - OPERATIVO

Insuficiente o inadecuada capacidad instalada para la prestación del servicio



ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Con el desarrollo de las actividades de mantenimiento, se garantizó la prestación del servicio y se aseguró la asepsia requerida para operar en la Agencia, cumpliendo los lineamientos del protocolo de bioseguridad.

RIESGO NO. 3 - CORRUPCIÓN

Destinación de recursos públicos de forma indebida en favor de un tercero

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Se tiene documentado el proceso y se cumple con los controles para la prestación del servicio, se diligencia por cada servicio prestado la firma de las planillas y de forma semanal se consolidó la información para tener el control al momento de la liquidación de las horas a pagar.

Se realiza la validación del consumo trimestral por parte de la Oficina de Control Interno.

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

Las acciones para evitar el riesgo se están limitando a una prestación de servicio, cuando la celebración de los contratos es mucho más amplia y los controles deben ser más generales y no tan específicos. No hay acciones relacionadas en la etapa precontractual ni en la labor de la supervisión de los contratos durante su ejecución.

RIESGO NO.2 – CUMPLIMIENTO

Falta de oportunidad en el suministro de bienes o servicios. (Nota: logísticos y administrativos)

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Se tiene el inventario de consumo de insumos de aseo, con el debido control y reporte a la Oficina de Control Interno, quien elabora el informe trimestral de austeridad en el gasto.

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

Las acciones ejecutadas para evitar el riesgo son muy básicas para lo que abarca el riesgo como tal, se están ignorando acciones y controles que apunten a las causas identificadas dentro de la matriz de riesgos.



PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA (CARTERA) / (PROCESO DE APOYO):

RIESGO NO. 7 - OPERATIVO

Errores en la administración de la información (creación de beneficiarios, facturación, cierres contables y operativos). Fallas en la formulación de los valores liquidados por el sistema Minotauro.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Se gestionó la liquidación créditos para el paso al cobro PAC 2020 y PAC 2021 EPM (565), Presupuesto participativo (276) y Enlaza Mundos (1). con base de datos generada por el sistema Minotauro y la base suministrada por el proceso jurídico.

Realización de diferentes validaciones mensuales (saldos de capital, conciliación bancaria, análisis de facturación y generación de intereses, etc.) por parte de los líderes de cartera.

RIESGO NO. 8 - OPERATIVO

Incumplimiento de las obligaciones legales, la política y el Manual de Recuperación de Cartera.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Se continuó con la mejora en el nivel de contactabilidad de beneficiarios y deudores solidarios, que cumplen los parámetros para análisis jurídico, esto gracias a la herramienta de consulta en línea de la página de TransUnion para poder obtener acceso y realizar consulta ante las centrales de información financiera.

PROCESO DE GESTIÓN FINANCIERA (PRESUPUESTO) / (PROCESO DE APOYO):

RIESGO NO. 2 - OPERATIVO

Baja ejecución presupuestal.



ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Realizar seguimiento, evaluación y control a la ejecución presupuestal, acorde a la planeación del PAA. Aplicar correctamente la norma.

RIESGO NO. 1 - ESTRATÉGICO

Deficiencias en la formulación del Anteproyecto de presupuesto.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Realizar la adecuada planeación de la Agencia de acuerdo a los objetivos y metas.

Realizar capacitación y actualización a los servidores públicos en el marco normativo aplicable.

Comunicación asertiva con los líderes de áreas, para garantizar la adecuada identificación de necesidades.

PROCESO DE GESTIÓN DE LA EDUCACIÓN POSTSECUNDARIA (PROCESO MISIONAL):

RIESGO NO. 3 - CUMPLIMIENTO

En el componente de "Investigación": Incumplimiento por parte del asociado sobre las obligaciones pactadas dentro del contrato.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Para los Premios Medellín 2021 se propuso agilizar los procesos frente a los procedimientos precontractuales.

Adicional a la formalización de las invitaciones a los eventos de los Premios, es necesario aumentar la comunicación con las dependencias de la alcaldía, que permitan sincronizar la agenda con la Agencia.

Generar comunicaciones frecuentes con los enlaces en las diferentes instituciones para solicitar el cumplimiento de compromisos.



Es importante distribuir mediante calendario, la realización de las diferentes etapas para firmas de los convenios con las instituciones. Es decir, evitar que se tramiten demasiados convenios al mismo tiempo.

RIESGO NO. 2 - CUMPLIMIENTO

En el componente de “Investigación”: Incumplimiento del Acuerdo 60 de 2005 por el cual se crea el premio anual Alcaldía de Medellín para el fomento de la investigación de la Ciudad y del Decreto 1207 de 2007 que reglamenta los Premios Medellín Investiga.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Gestionar colaboración de comunicaciones de la Alcaldía de Medellín para reducir los tiempos ordinarios de revisión de piezas publicitarias.

Existieron importantes problemas de agenda, debido a los tiempos tan cortos de ejecución de los premios. La fecha programada inicialmente para la gala de premiación era el 6 de diciembre. Sin embargo, a solo una semana del evento se hizo necesario transmitir al público el cambio para el 2 de diciembre.

Para evitar los problemas evidenciados con los premios, es importante definir el operador, así como formalizar la firma del contrato con tiempo suficiente para que todas las etapas se realicen sin contratiempos. Esto permite realizar una adecuada planeación.

RIESGO NO. 9 - ESTRATÉGICO

En el componente de “Investigación”: No aprobación del Acuerdo presentado al Concejo de Medellín. Proyecto de Acuerdo para la actualización del Acuerdo: Premios Medellín Investiga presentado ante el Concejo de Medellín.

ACCIONES REALIZADAS PARA EVITAR O REDUCIR EL RIESGO

Atender las observaciones de las diferentes dependencias para el mejoramiento de la propuesta de Acuerdo.

Para evitar los problemas evidenciados con los premios, es importante definir el operador, así como formalizar la firma del contrato con tiempo suficiente para que todas las etapas se realicen sin contratiempos. Esto permite realizar una adecuada planeación.



Sería importante contar con una institución aliada que dé asesoría adicional sobre la modificación del acuerdo, así como su reglamentación.

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

Este riesgo se encuentra mal relacionado dentro del informe de gestión de riesgos, pues el mismo está realmente identificado dentro del proceso de Direccionamiento Estratégico como el riesgo No. 9 *Posibilidad que el Proyecto de Acuerdo no sea aprobado en el Concejo de Medellín o las instancias competentes*, y no dentro del proceso de Gestión de Educación Postsecundaria. Tanto las acciones implementadas como el riesgo en sí mismo, deben ser relacionados con el proceso de Direccionamiento Estratégico como se encuentra consignado en la matriz de riesgos 2021 de la Agencia.



CONCLUSIONES

- » La Oficina de Control Interno, realizó el informe de seguimiento a la Matriz de Riesgos del segundo semestre de 2021, identificando en los procesos, la ocurrencia o no de la materialización de los riesgos, probabilidad de impacto de los mismos y la implementación de acciones que ayuden a mitigar la ocurrencia de estos.
- » Se tuvo entonces que, para el segundo semestre de 2021, se materializaron 8 riesgos en los procesos de la Agencia.
- » Durante el segundo semestre de 2021 se materializaron 8 riesgos de 83 identificados, los cuales representan el 10% del total, siendo la misma cantidad de riesgos materializados en el informe anterior. Se hace referencia especial que se tuvieron en cuenta 2 riesgos materializados a la Ciudadela Universitaria que son externos pero que tiene efectos dentro de los procesos y proyectos de Sapiencia.
- » Observa esta oficina, que diferentes riesgos que se materializaron, no habían reportado acciones implementadas para reducir o evitar riesgos de los diferentes procesos durante el segundo semestre.
- » Se evidencia que el seguimiento y revisión de la Matriz de Riesgos, esto es, estado del riesgo, acciones realizadas y observaciones del Líder, no se encuentran debidamente diligenciados en la matriz con las respectivas anotaciones de rigor. Lo anterior se hace necesario porque con ello se retroalimenta la matriz como herramienta principal del mejoramiento de los procesos.



RECOMENDACIONES

- » Basados en la experiencia de los riesgos materializados por eventos externos como sucedió con el Concejo de Medellín y la entrega de la Ciudadela Universitaria, esta oficina recomienda que al momento de realizar la construcción del mapa de riesgos 2022, incluir posibles riesgos externos en los principales proyectos que se tengan para este año, para visualizar posibles escenarios y acciones que lleven a la Agencia a estar preparada ante cualquier evento adverso que la pueda afectar.
- » Se recomienda dar a conocer la matriz de riesgo entre los equipos de trabajo, para hacerlos conscientes de los riesgos identificados, sus causas y las acciones que hacen que disminuya su probabilidad de ocurrencia y así empezar a concientizar a los colaboradores de la importancia de la calidad de sus labores diarias.

Cordialmente,

FERNANDO DE JESÚS CARDONA JIMÉNEZ

Jefe Oficina Control Interno

SAPIENCIA