

# INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS

## II SEMESTRE 2022

OFICINA DE CONTROL INTERNO

2023

**SAPIENCIA**

Agencia de Educación  
Postsecundaria de Medellín



**Alcaldía de Medellín**

Distrito de  
Ciencia, Tecnología e Innovación

## 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 70 riesgos se materializaron 2 de ellos para el segundo semestre del 2022, lo que representa el 5.26% del total. Es importante resaltar que el presente seguimiento se realizó basado en la nueva metodología para la administración de riesgos propuesta por el DAFP para 2022, aprobada en el Comité Institucional de Gestión y Desempeño N° 4 del 20 diciembre de 2022.

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 II semestre de 2022, con el fin de verificar la efectividad de los controles establecidos según el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (MIPG), la nueva metodología para la administración de riesgos del DAFP y el manual de Gestión del Riesgo de SAPIENCIA.

## ALCANCE

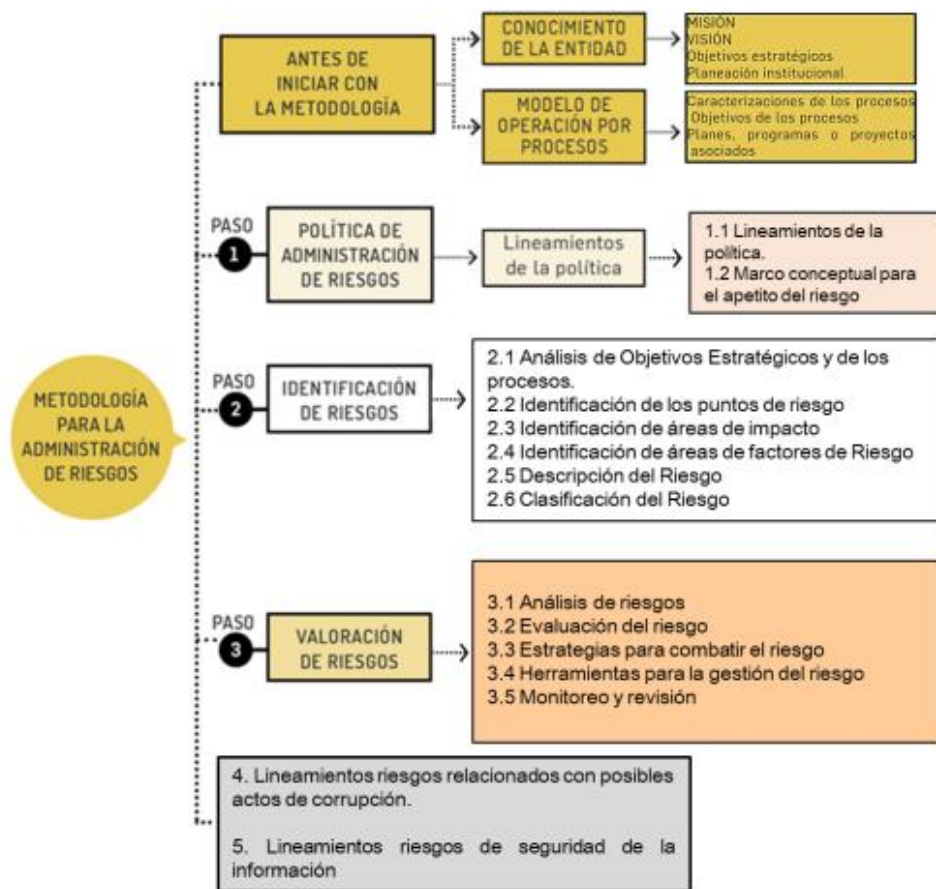
La información presentada en el siguiente informe corresponde al análisis, evaluación y seguimiento al mapa de riesgos de la entidad, en la cual se relacionan los tipos de riesgos por proceso y la materialización e impacto de los mismos.

## 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.

## ACTUALIZACIÓN MAPA DE RIESGOS

A partir del segundo semestre de 2021 fue posible iniciar la construcción e implementación de la nueva Guía para la Administración del Riesgos y el Diseño de Controles en entidades públicas, otorgada por el Departamento Administrativo de la Función Pública, luego de que fuese socializada la caja de herramientas de riesgos. Esta nueva metodología presenta cambios significativos en comparación con la anterior, especialmente en la construcción, monitoreo, gestión y control. Este es el primer seguimiento realizado bajo dicha metodología.



Fuente: Elaborado y actualizado por la Dirección de Gestión y Desempeño Institucional de Función Pública, 2020.

La construcción de la nueva matriz fue coordinada desde el área de Planeación Estratégica y desde la Oficina de Control Interno se realizó un acompañamiento en la construcción de los riesgos de algunos procesos. Desde las diferentes dependencias de Sapiencia se realizó una construcción participativa y consiente, obteniendo así una versión mejorada de la matriz de riesgos, comparada con la anterior.

## TIPOS DE RIESGOS DE LOS PROCESOS DE LA AGENCIA

### 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 la nueva metodología para la administración de riesgos propuesta por el DAFP.



RIESGOS DE CORRUPCIÓN 2022	N° RIESGOS	RIESGOS POR PROCESO	N° RIESGOS
1 Dirección estratégica	4	Atención a la ciudadanía	2
2 Gestión de comunicaciones	3	Gestión de comunicaciones	1
3 Gestión y mejora de la calidad	0	Gestión administrativa	1
4 Acceso y permanencia	9	Acceso y permanencia	2
5 Atención a la ciudadanía	3	Gestión contractual	2
6 Gestión de la Educación Postsecundaria (GEP)	4	Gestión jurídica	1
7 Gestión administrativa	2	Gestión financiera	2
8 Gestión contractual	4	Gestión del talento humano	2
9 Gestión de talento humano	4		
10 Gestión documental	3		
11 Gestión financiera	10		
12 Gestión jurídica	3		
13 Gestión sistemas de información	5		
14 Auditoría interna	3		
TOTAL	57		13

La C4ta identificó dos (2) riesgos de la ciudadela, de los que no se obtuvo información de seguimiento, y estos riesgos no se contabilizaron en el total general.

Los riesgos de la Ciudadela de la Cuarta Revolución y la Transformación del Aprendizaje (C4ta), fueron analizados y valorados, pero los mismos no se incluyeron en la matriz, toda vez que falta la revisión y aprobación por parte de los supervisores actuales del comodato, en cabeza de la Subdirección Administrativa, Financiera y de Apoyo a la Gestión y la Subdirección de la Gestión de la Educación Postsecundaria de Sapiencia.

## RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIESGOS

Se realizó seguimiento a los riesgos del II semestre de 2022, 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:

Procesos	Usuarios, productos y prácticas organizacionales	Ejecución y administración de procesos	Total
Gestión de la Educación Postsecundaria	2		2
Gestión de Sistemas de Información		1	1
<b>Total</b>			<b>3</b>

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

### PROCESO GESTIÓN DE LA EDUCACIÓN POSTSECUNDARIA

**RIESGO USUARIOS, PRODUCTOS Y PRÁCTICAS ORGANIZACIONALES N° 1** – Posibilidad de pérdida de aliados estratégicos por falta de articulación institucional debido a la inadecuada planificación de la gestión interinstitucional:

#### SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *La institución Politécnico Colombiano Jaime Isaza Cadavid y el Tecnológico de Antioquia presentaron retrasos en la entrega de información de grupos y semilleros de investigación que imposibilitaron realizar el análisis de los datos para las IES departamentales durante este año.*

#### ACCIONES REALIZADAS:

- *Se tuvo comunicación constante con las instituciones de manera telefónica y vía correo electrónico, para que quedara la trazabilidad de los inconvenientes presentados por las instituciones.*
- *Complementar acciones para comunicaciones más efectivas que permitan evitar materialización del riesgo.*

## OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

La Oficina de Control interno realiza el análisis de la materialización de este riesgo, llegando a la conclusión de que la Agencia realizó las labores respectivas frente a los aliados estratégicos como gestión para la obtención de la información requerida, sin embargo, teniendo en cuenta dicha gestión y los controles realizados, el riesgo se materializó igualmente por un actor externo (las instituciones) y no por falta de diligencia de Sapiencia.

Se sugiere continuar efectuando comunicación directa con las instituciones, especialmente con enlaces directos, incluyendo niveles directivos, que permitan que el flujo de esta información sea más efectivo.

Este riesgo se presentó materializado durante el 5° y 6° bimestre de 2022.

## PROCESO GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN

**RIESGO EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DE PROCESOS N° 2:** Posibilidad de afectar la prestación de servicio de la Agencia, debido a la inobservancia normativa sobre la política de derechos de autor, generado por la falta de licencias activas que apoyan la gestión administrativa y misional de la Entidad.

### SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *Se presentan equipos que no se les puede instalar el antivirus, al no contar con las licencias.*

### ACCIONES REALIZADAS:

- *Se presentó plan para adquirir licencias faltantes para el próximo período.*

## OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

La Oficina de Control interno evalúa las acciones realizadas por parte del área encargada ante la materialización de este riesgo, sin embargo, concluye que no se realizaron tareas de control efectivas ni preventivas para evitar que el riesgo se materializara. Adicionalmente genera un riesgo en la seguridad informática de la Agencia al no contar con la cantidad de licencias necesarias y tener que optar por el antivirus predeterminado del Windows como contingencia.

## CONCLUSIONES

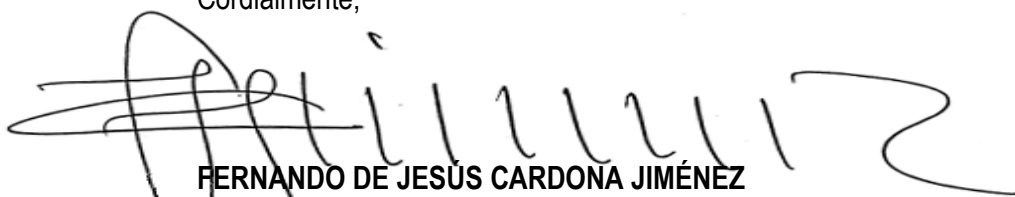
- La Oficina de Control Interno, realizó el informe de seguimiento a la Matriz de Riesgos del segundo semestre de 2022, de conformidad con la nueva metodología para la administración de riesgos propuestas por el DAPF. En el presente seguimiento, se logró identificar en los procesos, la ocurrencia o no 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.
- Durante el semestre, se identificaron 57 riesgos con la nueva metodología de administración de los mismos, evidenciándose la materialización de 3 riesgos dentro de los procesos de Gestión de la Educación Postsecundaria (Usuarios, productos y prácticas organizacionales) y Gestión de Sistemas de Información (Ejecución y administración de procesos) lo que representa un 5,26 % del total de riesgos.
- No se presentaron materialización de riesgos de corrupción durante el semestre.
- Evidencia esta Oficina la necesidad de que los líderes de cada dependencia, junto con Talento Humano y Planeación Estratégica, desarrollen actividades conjuntas para dar a conocer el Mapa de Riesgos a todos los colaboradores de la Agencia.
- Para la formulación del Plan de Acción 2023, en el cual se realiza un seguimiento periódico a la materialización de los riesgos, se tendrán en cuenta los nuevos riesgos, lo cual permitirá realizar una gestión más efectiva.
- Para el próximo seguimiento, la Oficina de Control Interno realizará un análisis del progreso de la implementación de la nueva metodología, en la cual se espera realizar la evaluación de los mapas de calor inherente y residual, así como de las tablas de probabilidad, de impacto y de valoración de controles.
- Para el primer semestre de 2023 se espera realizar entre las Oficinas de Planeación y Control Interno la actualización del Manual y Política de la Gestión del Riesgo.



## RECOMENDACIONES

- Se recomienda la socialización del nuevo mapa de riesgos, así como la nueva metodología de la administración de los mismos propuesta por el DAFP, con las diferentes dependencias, con el fin de garantizar un correcto uso de esta metodología y su interiorización dentro de la Entidad con el equipo de colaboradores.
- Se recomienda para los próximos informes, enviar los resultados de las matrices de calor inherente y residual con el fin de observar los resultados finales y el porcentaje de una posible materialización de los riesgos.
- Se recomienda incluir el riesgo de pérdida de información por intrusión externa, además de la no disponibilidad de los servicios informáticos por esta misma razón.
- Desde la Oficina de Control Interno se sugiere realizar labores de pedagogía y capacitación para los diferentes colaboradores de la Agencia para que la implementación de la Gestión de Riesgos se vuelva una cultura aceptada y efectiva en la Agencia. Se insta a los directivos de cada área a implementar acciones de controles efectiva para minimizar la probabilidad de la materialización de los riesgos y a monitorearlos responsablemente.

Cordialmente,



**FERNANDO DE JESÚS CARDONA JIMÉNEZ**  
Jefe Oficina Control Interno  
SAPIENCIA