

INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS

I SEMESTRE 2023

OFICINA DE CONTROL INTERNO

Julio 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 74 riesgos, se materializaron 2 de ellos para el primer semestre del 2023 (todos durante el tercer bimestre del año en curso), lo que representa el 2.70% 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 (de procesos y de corrupción) correspondiente al I semestre de 2023, 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.

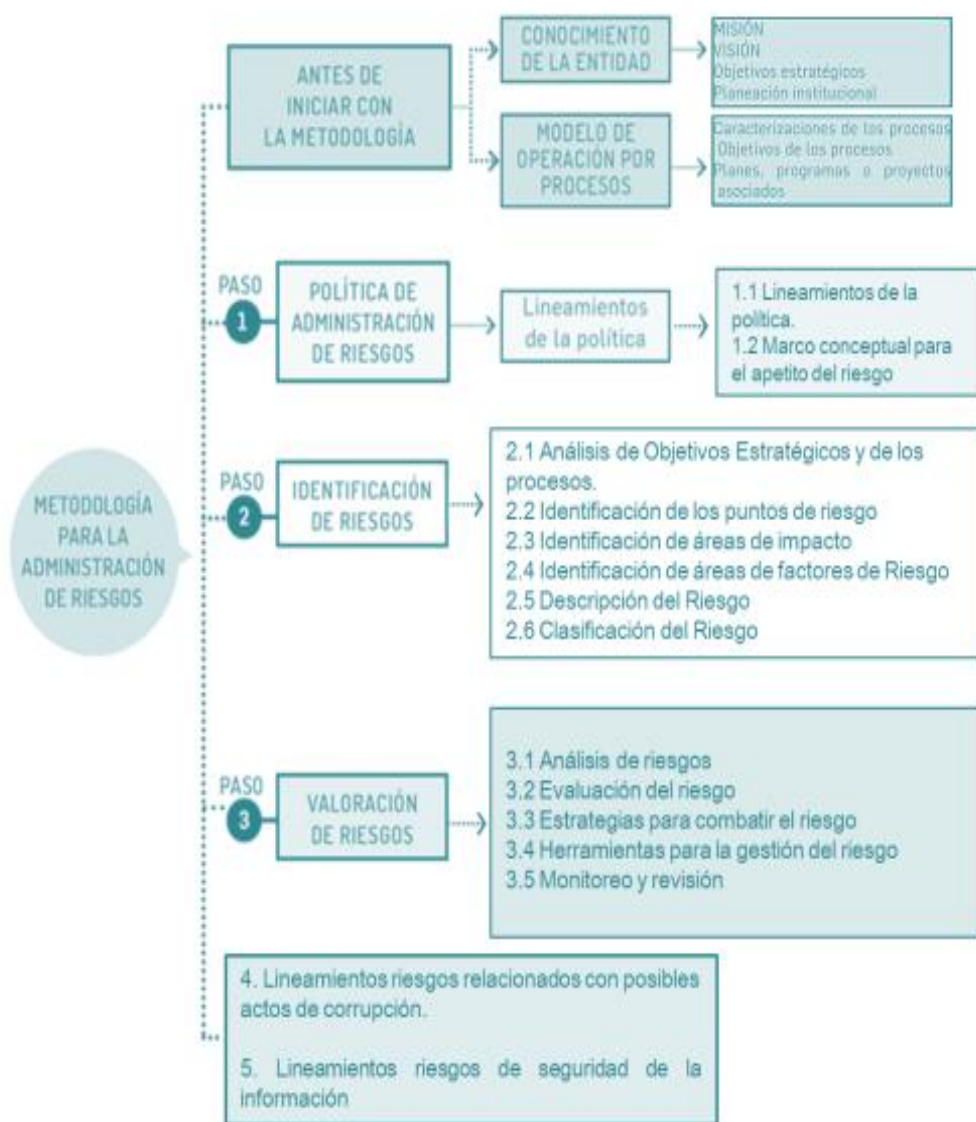
ALCANCE

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 verificó las matrices de riesgo de procesos y de corrupción de la entidad, así como el informe de gestión de los mismos, constatando la información suministrada por el proceso de Direccionamiento Estratégico. Posteriormente, se procedió a realizar el análisis de la información obtenida, el registro de los resultados y la comunicación del informe.

METODOLOGÍA PARA LA ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS



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

CLASIFICACIÓN DE RIESGOS DE LOS PROCESOS DE LA AGENCIA

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.

CLASIFICACION DE LOS RIESGOS DAFP EN LA ENTIDAD	
Ejecución y Administración de Procesos	39
Fraude Externo	0
Fraude Interno	1
Fallas Tecnológicas	5
Relaciones Laborales	0
Usuarios, Productos y Prácticas Organizacionales	15
Daños Activos Físicos	1
TOTAL	61

Riesgos de Corrupción	13
-----------------------	-----------

RIESGOS POR PROCESO	Nº RIESGOS	RIESGOS CORRUPCION 2023	Nº RIESGOS
Direccionamiento Estratégico	4	Atención a la Ciudadanía	2
Gestión de Comunicaciones	3	Gestión de Comunicaciones	1
Gestión y Mejora de la Calidad	0	Gestión Administrativa	1
Acceso y Permanencia	9	Acceso y Permanencia	2
Atención a la Ciudadanía	3	Gestión Contractual	2
Gestión de la Educación Postsecundaria (GEP)	4	Gestión Jurídica	1
Gestión Administrativa	2	Gestión Financiera (1 riesgo financiero y 1 riesgo de cartera)	2
Gestión Contractual	4	Gestión del Talento Humano	2
Gestión de Talento Humano	4		
Gestión Documental	3		
Gestión Financiera	10		
Gestión Jurídica	3		

Gestión de Sistemas de Información	5		
Auditoría Interna	3		
Proyecto C4TA	4		
TOTAL	61		13

El proyecto C4ta identificó cuatro (4) riesgos, los cuales no fueron tenidos en cuenta para la contabilización general de los mismos. En este caso, el consolidado de los riesgos de procesos y de corrupción, serían en total 74 riesgos.

El riesgo descrito como “Económico y Reputacional” no se encuentra consignado dentro de la clasificación de la guía para la administración del riesgo. El mismo es una descripción errónea de los riesgos identificados en C4TA, toda vez que lo que se describió fue el impacto y no su clasificación.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO A LA MATRIZ DE RIESGOS

Se realizó seguimiento a los riesgos del I semestre de 2023, 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	RIESGO DE CORRUPCIÓN	FALLAS TECNOLÓGICAS	TOTAL
Gestión Administrativa (Recursos físicos)	1		1
Gestión de Sistemas de Información		1	1
Total			2

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

PROCESO GESTIÓN ADMINISTRATIVA (RECURSOS FÍSICOS)

RIESGO DE CORRUPCIÓN N° 2 - Hurto de bienes muebles:

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *Pérdida de dos (2) equipos de cómputo marca LENOVO ThinPad T15p Gen3 modelo 21DBS0NC00 seriales PF497KKT y PF4D309C.*

ACCIONES REALIZADAS:

1. *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.*
2. *Complementar acciones para comunicaciones más efectivas que permitan evitar materialización del riesgo.*
3. *Socializar el protocolo a seguir en caso de pérdida o hurto del bien, al personal interno y de vigilancia.*
4. *Dar a conocer las medidas usadas para el ingreso y salida de la Agencia.*
5. *Verificar la salida de bienes por parte de la empresa de seguridad.*

Nota: en caso de materialización aplicar el control interno disciplinario cuando corresponda.

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

Realizado el análisis de la materialización del riesgo por esta Oficina, se logró evidenciar que, desde el área encargada, se realizaron las acciones pertinentes con el fin de evitar y contener la materialización del riesgo, sin embargo, a pesar de dichas acciones y los controles establecidos, el mencionado riesgo se materializó al parecer por un actor externo y no por falta de diligencia en los controles establecidos por la Agencia.

Se sugiere continuar extremando los controles dentro de la Entidad y socializar los mismos con los colaboradores de la Agencia, creando de esta forma una cultura de cuidado y de respeto por las pertenencias del otro.

Este riesgo se materializó durante el 3° bimestre de 2023.

PROCESO GESTIÓN DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN

RIESGO FALLAS TECNOLÓGICAS N° 3: Posibilidad de perder operatividad con todos los servicios activos de infraestructura física y lógica por desconexión e inactividad de aplicativos o dispositivos locales y/o externos debido a fallas en los dispositivos tecnológicos (riesgo del proceso).

SITUACIÓN QUE MATERIALIZÓ EL RIESGO

- *El riesgo se materializó el 20 de junio de 2023, debido al vencimiento de la licencia de FORTINET - dispositivo de seguridad perimetral.*

ACCIONES REALIZADAS:

1. *Se ajustó la configuración de la navegación web para que se pudiera acceder a los aplicativos disponibles por este medio o para acceder a los sistemas de información (acción que inició el 20 de junio y terminó el día 7 de julio, donde se configuraron de nuevo los parámetros de seguridad definidos en la política).*
2. *Para mitigar la configuración del FORTINET, se aumentó la seguridad con el END POINT - KASPERSKY, que monitorea el filtrado de contenido web, el uso de las aplicaciones maliciosas y el antivirus.*
3. *Se crearon otras políticas de restricción bajo el FORTINET, de manera temporal donde solo se da acceso a las aplicaciones desde la red de la Agencia.*
4. *Finalmente, frente a la demora en la gestión contractual, se solicita celeridad en la consecución de cotizaciones que respaldaran el estudio de mercado (cotizaciones actualizadas con valor en dólares) que los posibles proponentes pudieran presentar, hubo demoras en presentarlas al técnico del proceso, quedando contratado el día 4 de julio, mediante proceso*

OBSERVACIONES OFICINA CONTROL INTERNO

Evaluadas las acciones realizadas por parte del área encargada ante la materialización de este riesgo, se evidencia que no se realizaron tareas de control efectivas, ni preventivas para evitar que la materialización de este riesgo, adicionalmente se genera un riesgo alto en la seguridad informática de la Agencia al no contar con este dispositivo de seguridad activado.

Adicional a lo anterior, durante los días 5, 6 y 13 (4 veces el mismo día 13) del mes de julio de la presente anualidad y en el desarrollo del presente informe, se presentaron apagones de luz al interior de la entidad, ocasionando pérdida de la información o no disponibilidad de la misma. Al presentarse esta situación, la materialización del riesgo volvió a ocurrir ya que se presentó la posibilidad de perder operatividad con todos los servicios activos de infraestructura física y lógica



por desconexión e inactividad de aplicativos o dispositivos locales y/o externos debido a fallas en los dispositivos tecnológicos.

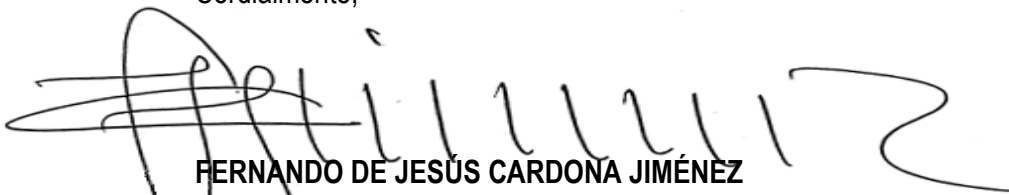
CONCLUSIONES

- La Oficina de Control Interno, realizó el informe de seguimiento a la Matriz de Riesgos del primer semestre de 2023, de conformidad con la Guía para la administración de riesgos propuestas por el DAFP. 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 presente semestre, se identificaron 61 riesgos de procesos y 13 de corrupción, evidenciándose la materialización de 2 riesgos, uno (1) dentro del proceso de Gestión Administrativa (Riesgo de Corrupción) y uno (1) dentro del proceso de Gestión de Sistemas de Información (Fallas Tecnológicas). De un total de 74 riesgos, se materializaron 2 de ellos, todos durante el tercer bimestre del año en curso, lo que representa el 2.70% del total de los riesgos.
- Durante el presente semestre, se presentó la materialización de un (1) riesgo de corrupción (Hurto de bienes muebles).
- Dentro los riesgos identificados en el proyecto C4TA, se evidencio que se plasmó el impacto y no la clasificación del riesgo como tal. La clasificación correcta de los mismos, seria, 2 riesgos de Usuarios, productos y prácticas organizacionales y 2 riesgos de Ejecución y administración de procesos.
- La Oficina Control Interno considera que es importante desarrollar actividades de socialización de los riesgos asociados a cada dependencia y de esta manera dar a conocer el Mapa de Riesgos a todos los colaboradores de la Agencia y de esta forma buscar que haya claridad frente a los mismos.
- Realizado el análisis del progreso de la implementación de la nueva metodología, no se evidencio aun avance de la evaluación de los mapas de calor inherente y residual, así como el de las tablas de probabilidad, de impacto y de valoración de controles.
- Para el segundo semestre de 2023 se espera realizar la actualización del Manual de la Gestión del Riesgo Institucional de SAPIENCIA de conformidad con la guía para la administración de riesgos del DAFP.

RECOMENDACIONES

- Se recomienda la socialización de la gestión de los riesgos en la Agencia con las diferentes dependencias de la entidad, con el fin de garantizar la continuidad de las acciones que se han tomado y que están encaminadas a minimizar la materialización de los riesgos, se sugiere, además, realizar labores de socialización con los diferentes colaboradores de la Agencia con el fin de que la Gestión de Riesgos se convierta en una cultura efectiva en la Entidad
- Con base en la guía para la administración del riesgo del DAFP, se recomienda actualizar el Manual de Gestión de Riesgos Institucional, con el fin de incluir los riesgos con sus respectivos impactos y que los mismos se adecuen a la realidad de la entidad.
- 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.
- Se recomienda para los próximos informes, reportar 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.

Cordialmente,



FERNANDO DE JESÚS CARDONA JIMÉNEZ
Jefe Oficina Control Interno
SAPIENCIA