

**INFORME ANALISIS DE RIESGOS DE GESTIÓN
PRIMER SEGUIMIENTO - VIGENCIA 2023**

INTRODUCCIÓN

El presente informe se base en el análisis de los riesgos de Gestión por procesos del INSTITUTO DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL –INFOTEP, correspondiente al primer semestre de la vigencia 2023

Para la construcción de esta matriz se requirió de la participación de los responsables de los procesos los cuales realizaron la revisión y evaluación de la matriz de riesgos actual detallando las acciones de tratamiento requerido para evitar, reducir, compartir o transferir el riesgo.

METODOLOGIA

La metodología empleada para realizar el monitorio, análisis y actualización de los riesgos por procesos del **INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL DE SAN JUAN DEL CESAR – LA GUAJIRA**; se desarrolló mediante concertación con cada uno de los líderes, analizando y evaluando los riesgos identificados en cada uno de los procesos con el propósito de medir la efectividad de las acciones de tratamiento implementadas.



NORMATIVIDAD

- ✓ decreto 1537 de 2001, por el cual se reglamenta parcialmente la Ley 87 de 1993 en cuanto a elementos técnicos y administrativos que fortalezcan el sistema de control interno de las entidades y organismos del Estado.
- ✓ Ley 87 de 1993, por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.
- ✓ Ley 489 de 1998, por la cual se dictan normas sobre la organización y funcionamiento de las entidades del orden nacional, se expiden las disposiciones, principios y reglas generales para el ejercicio de las atribuciones previstas en los numerales 15 y 16 del artículo 189 de la Constitución Política y se dictan otras disposiciones
- ✓ Decreto 943 de 2014, por el cual se actualiza el modelo estándar de control interno (MECI)
- ✓ Manual técnico del modelo estándar de control interno para el estado colombiano; Modulo de control de planeación y gestión; Componente administración del riesgo; elementos políticos de administración del riesgo, identificación del riesgo y análisis y valoración del riesgo.

CONCEPTOS

- ✓ **Amenaza:** Probabilidad de ocurrencia de un evento o de un resultado no deseable, con cierta intensidad, en un sitio y un periodo de tiempo. Es el factor externo del riesgo de un sujeto o un sistema, representado por un peligro latente, asociado con un fenómeno de origen natural, técnica o antrópico.
- ✓ **Vulnerabilidad:** Es el nivel al cual un sujeto o elemento expuestos pueden verse afectado cuando está sometido a una amenaza, donde el sujeto amenazado es aquel que compone el contexto ambiental, social o material de una comunidad como los recursos financieros, recursos tecnológicos, dotación de elementos de oficina, etc.
- ✓ **Riesgo:** Probabilidad de acceder un nivel de consecuencias administrativas, económicas y tecnológicas en un cierto proceso y en un cierto periodo de tiempo, es decir hace referencia a la relación de amenaza y vulnerabilidad.
- ✓ **Riesgo ambiental:** Riesgo inducido por la construcción y operación de infraestructura con capacidad de generar consecuencias indeseables sobre el ambiente.
- ✓ **Desastre:** Evento identificable en el tiempo y el espacio en el cual la entidad ve afectado el normal desarrollo de sus actividades, con pérdidas de vidas y daños de magnitud en la infraestructura física que impide el cumplimiento actividades.
- ✓ **Prevención:** Hace referencia a la reducción de los riesgos, ya sean naturales o inducido por el hombre.



- ✓ **Mitigación:** Consiste en la reducción de la vulnerabilidad mediante adaptación de controles.
- ✓ **Reducir el Riesgo:** Si el riesgo no puede ser evitado porque crea grandes dificultades operacionales; el siguiente paso es reducirlo al más bajo nivel posible.
- ✓ **Transferir el Riesgo:** Hace referencia a buscar respaldo y compartir con otro parte del riesgo
- ✓ **Asumir el Riesgo:** Luego de que el riesgo ha sido reducido o transferido puede quedar un riesgo residual que se mantiene.

ANALISIS Y EVALUACIÓN DE LA MATRIZ DE RIESGOS POR PROCESOS

La matriz de riesgos de gestión por proceso del INSTITUTO TÉCNICO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL, cubre todos los procesos existentes de la entidad; en este informe se le está realizando el monitoreo al tratamiento implementado por cada uno de los líderes con el propósito de eliminar, mitigar, transferir el impacto de los riesgos.

La entidad se encuentra en proceso de identificación de nuevos riesgos, con el acompañamiento de la oficina de control interno y calidad; para así poder realizar la actualización de la matriz de riesgos.

A continuación, se presenta el análisis y la evaluación realizado a los riesgos de gestión por procesos instituciones, describiendo el tratamiento, la gestión y la valoración desarrollado a algunos riesgos; esto llevado a cabo por los responsables de los procesos y sus equipos y la asesoría y acompañamiento de la oficina de Control Interno.



DE SISTEMAS Y COMUNICACIÓN

CÓDIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
1S&C	No hay flujo de información por parte de las dependencias	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo se mantiene: La circulación de información entre los procesos se ha fortalecido se detectó un hallazgo por el SGC y se tomaron acciones de mejora sobre esta problemática, esto se detectó a través de la auditoría realizada pero una vez se realizó la auditoría la problemática continuo.
2S&C	Manera inadecuada para la adquisición de equipos de Sistemas & Comunicación	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo se mantiene: El personal encargado para realizar las funciones de los estudios previos y supervisión no es el idóneo, es necesario transferir esas funciones a otro personal.
3S&C	Falta de Seguridad en la oficina del Centro de Computo	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo Disminuyo: La oficina de sistemas y comunicaciones cuenta con una oficina la cual ha sido implementada para brindar seguridad de la información..
5S&C	Falta de recurso Humano para el apoyo del proceso	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se eliminó: se contrató por contrato de prestación de servicios una persona para el apoyo de procesos de sistemas y comunicaciones

PROCESO DE ACREDITACIÓN

CÓDIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
1 ACRE	Falta de capacitación pertinente al proceso-falta de apoyo institucional-si persiste el proceso cae en mecanicismo porque no hay actualización ni innovación.	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo disminuye: Es necesario la capacitación para el manejo del aplicativo para el rol docente y administrativo.
2 ACRE	Insuficiente Implementación de la Política Institucional de Autoevaluación, Acreditación y Aseguramiento de la calidad.	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo disminuye: contar con la asesoría de personal calificado para brindar asesoría al personal e ir generando una cultura de autoevaluación así mismo incluir políticas institucionales en el plan de desarrollo institucional y en el PEI de tal manera que se asigne recursos para la sostenibilidad de dicho proceso y asegurar la sostenibilidad de dichos procesos
3 ACRE	Deficiencia en la calidad técnica de los informes.	ZONA DE RIESGO MODERADO	Es necesario la asesoría y capacitación de externos para cumplir con los lineamientos y metodología exigida por el MEN
4 ACRE	Negación de la obtención y/o renovación de registro calificado y Acreditación	ZONA DE RIESGO MODERADO	Con la modificación al mapa de procesos institucional, se modificó igualmente el proceso de Evaluación Institucional que ahora es Acreditación; con este ajuste se identificó y se da inclusión a los riesgos número 5, 6, 7, 8 y 9 del proceso.
5 ACRE	Incumplimiento del plan de trabajo del proceso de autoevaluación / acreditación.	ZONA DE RIESGO MODERADO	
6 ACRE	Vencimiento del registro calificado.	ZONA DE RIESGO IMPORTANTE	



PROCESO DE INVESTIGACIÓN

CÓDIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
1CI	No cumplimiento de la comunidad académica a las actividades de investigación programadas. Falta de claridad en la información, Falta de una divulgación organizada y suficiente. Organizar el proceso de comunicación e información de las diferentes actividades.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se Elimino: a través de la adopción de la estrategia de cascada es decir que la información, se le suministra a los líderes de cada grupo de investigación, y estos a su vez se lo comunican a los docentes investigadores que integran los diferentes grupos
2CI	Incumplimiento de los requisitos para el desarrollo de convocatorias de investigación. Por falta de transparencia y existencia de prioridad e intereses personales y no institucionales para seleccionar los proyectos que reúnan los requisitos exigidos. Falta de honestidad por parte de quien coordina el proceso. Solicitar auditoria para el proceso de convocatoria.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se Elimino: a través de la adquisición de un software que sirve de herramienta para la inscripción y evaluación de los proyectos de investigación a fin de poder darle transparencia a este tipo de procesos; donde la evaluación se desarrolla con pares académicos externos.
3CI	Plagio en investigaciones de otros autores por falta de consultas bibliográficas. Revisar cuidadosamente los proyectos e informes recepcionados en el centro de investigación. Dar a conocer a los autores la existencia de estos al presentarse la situación.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo Disminuyo: El responsable del proceso adopto una herramienta para detectar el plagio en investigaciones, pero las instancias que deben tomar los correctivos para cuando se presentan dichos casos no toman las medidas necesarias lo que facilita que dicha situación se siga presentado.
4CI	Seguimiento al tiempo de dedicación de los docentes a la investigación mediante resultados	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se mitigo: la asistencia de los docentes a la oficina de investigación es permanente sobre todo cuando hablamos de docentes catedráticos y media planta se necesita más participación de los docentes de planta.

PROCESO DE PROYECCIÓN SOCIAL Y EGRESADOS

CÓDIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
1PY	Deficiencia en el ofrecimiento del servicio de educación continuada para los egresados	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo es mínimo. Se están ofertando cursos, capacitaciones a los egresados.
2PY	Poca participación de los docentes de planta con las actividades de proyección social	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo Disminuyo. Aunque ha mejorado la participación de los docentes para el desarrollo de proyectos comunitarios.
3PY	Poca asignación de recursos para realizar visitar a las empresas del sector productivo y a las empresas empleadoras para el debido seguimiento del Egresado.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se disminuye se han venido asignando recursos para para el fortalecimiento de la actividad.
4PY	Falta de recursos para publicidad de los programas académicos ofertados. Iniciativa de un plan de marketing.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	se elaboró el plan de marketing para la publicidad realizada de las ofertas académicas por falta de un plan de mercadeo y pocos recursos monetarios.



PROCESO DE BIBLIOTECA

CÓDIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
4BIBL	Insuficiencia en el suministro del material bibliográfico en medio físico para el abastecimiento en consulta de los programas académicos actuales y futuros.	ZONA DE RIESGO IMPORTANTE	El riesgo continúa: por dificultades en el procedimiento para el suministro del material bibliográfico en medio físico la capacidad de ejemplares no es suficiente para satisfacer la demanda de préstamos en ciertos programas sobre todo en los programas recién creados como salud ocupacional.

PROCESO DE ADMISIONES, CONTROL Y REGISTRO ACADÉMICO

CÓDIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
1 ARCA	no fluye la información requerida para el desarrollode los procedimientos	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se redujo. La información entre los procesos circula de manera efectiva y el envío y recepción de información es moderada.
2 ARCA	Preservación de los archivos físicos por falta de fumigación Con el fin de mantenerlos en buen estado y custodia de los mismos.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se redujo: Se realizaron dos jornadas de fumigación para el segundo semestre.
3ARCA	Insuficiente iluminación y falta de aire acondicionado para la zona de archivo	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo se Conserva: El riesgo persiste aún no han sido instalados los elementos requeridos.
	Insuficiente material (Cajas) para la conservación de documentos y archivos físicos.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se redujo: El riesgo se genera por la necesidad de archivar los documentos y conservar el buen estado de ellos



PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL

CODIGO	RIESGO	GRADO DE EXPOSICION INHERENTE	TRATAMIENTO
1GD	Mantenimiento al cielo Razo para la debida conservación de los documentos	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se Redujo: Se le realizo mantenimiento al cielo Razo aunque muestra algunas grietas luego de su remodelación

PROCESO DE PLANEACIÓN

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN INHERENTE	TRATAMIENTO
1 PLA	Sistema de información deficiente debido a la demora en la entrega de la información solicitada	ZONA DE RIESGO MODERADO	Riesgo se Mantiene: los líderes de procesos no entregan la información de manera oportuna.
2 PLA	Deficiente identificación, formulación de proyectos	ZONA DE RIESGO MODERADO	Riesgo se Conserva: no se encuentra vinculado a la entidad un experto que permita realizar la identificación y formulación de proyectos
3 PLA	Deficiente registro en el banco de proyectos	ZONA DE RIESGO MODERADO	Riesgo se elimina: Existe documentado un formato para el registro de los proyectos

PROCESO DE GESTIÓN ACADÉMICA

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
1GA	Insuficiente suministro de materiales y elementos de oficina para el desarrollo de las actividades académicas y administrativas, por incumplimiento en la entrega de estos por parte del responsable del proceso de Compras y Mantenimiento.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo es mínimo. Se ha mejorado en la entrega de elementos de trabajo a los docentes de manera oportuna
2GA	Deficiencia en la conectividad y baja utilización de los equipos de cómputo, por la intermitencia y debilidad del servicio de internet.	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo se disminuye: la conectividad y el servicio de Internet ha mejorado notablemente
3GA	Carencia de material bibliográfico específico, en los programas académicos	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo se Mantiene.: El material bibliográfico no se encuentra actualizado en físico, muy a pesar que se han hecho unas solicitudes por los responsables de programas para mejorar este riesgo.
4GA	Carencia de una Hemeroteca y de suscripción a revistas especializadas pertinentes a los diferentes programas ofertados.	ZONA DE RIESGO INACEPTABLE	El riesgo aumenta. A la fecha aún no se cuenta con una Hemeroteca.
5GA	Falta de seguridad en las instalaciones para la protección de los medios educativos e inadecuado uso de estos por los docentes.	ZONA DE RIESGO MODERADO	El riesgo aumenta: no existe seguridad en las instalaciones para la protección de los medios educativos, lo mismo que el inadecuado uso de estos por los docentes



(3) COD	(4) RIESGO	(13) GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
15 GES	Falta de asignación de recursos presupuestales a los proyectos	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo es mínimo: se le asigna el recurso necesario para los proyectos a ejecutar
6GA	Deficiente capacitación del equipo académico en la elaboración de Documentos Maestros por ciclos propedéuticos	ZONA DE RIESGO INACEPTABLE	El riesgo se mantiene: no han sido suficientes las capacitaciones, y las personas que cuenta con ella no replica ni aporta a la construcción de los documentos

PROCESO DE COMPRAS Y MANTENIMIENTO

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
2 PL	Falta de comunicación e información sobre el ingreso de nuevo personal administrativo y de apoyo a la gestión para proyectar la distribución y ubicación de los puestos de trabajo	ZONA DE RIESGO MODERADO	Riesgo se Mantiene: no existe comunicación por parte de la oficina de talento humano que informe con anterioridad a la contratación de personal para la asignación de un nuevos puesto de trabajo



PROCESO DE GESTION DE CALIDAD

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
1SGC	La falta de solicitudes de acciones preventivas, correctivas o de mejora para subsanar los hallazgos de los procesos.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Se mantiene el Riesgo: no se realiza monitoreo y seguimiento permanente.
2SGC	El incumplimiento de las acciones de mejora para el cierre de las acciones correctivas por estar la actividad fuera del alcance de los responsables de los procesos, dependiendo de la alta dirección.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Se mantiene el Riesgo falta de seguimiento a los planes de mejoramiento

PROCESO DE BIENESTAR INSTITUCIONAL

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
1 BI	Falta de espacio físico para los grupos del área de la cultura y deporte, consultorio para las atenciones odontológicas, psicológicas.	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Riesgo se disminuye: se construyeron espacios físicos para el área de cultura deporte



TALENTO HUMANO:

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
1TH	Inasistencia a las capacitaciones por parte de los servidores con la finalidad de mejorar el desarrollo y crecimiento en las diferentes competencias laborales.	ZONA DE RIESGO MODERADO	Riesgo se ha reducido: Ha mejorado la asistencia por parte de los servidores públicos a las capacitaciones.
2TH	Deficiencia en el procedimiento de inducción y re inducción al personal, para mejorar el desempeño en el puesto de trabajo	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Riesgo se ha reducido: se hace inducción a los funcionarios que ingresan a la institución (Nicolás daza, Geraldine Benjumea, Adriana Feliz Zola), en caso de presentarse algunos cambios o novedad en la entidad se programa un re inducción, en estos momentos se tiene programada el re inducción para sistema de seguridad y salud en el trabajo.
3TH	Falta de motivación al personal administrativo y docente, porque es escasa la utilización de incentivos y reconocimiento como mecanismos para exalte la labor que desempeña cada uno en la institución.	ZONA DE RIESGO IMPORTANTE	Riesgo se ha reducido : Se estableció un programa de incentivos y estímulo donde se le reconoció a los funcionarios tiempo de servicio, de la misma manera se le da reconocimiento económico para maestría y doctorado
6TH	Falta de actualización en la base de datos de los servidores de las semanas cotizadas en pensión , para identificar los pre pensionados	ZONA DE RIESGO MODERADO	Riesgo disminuyo: se encuentra en procesos de actualización de la base de datos de las semanas cotizadas en pensión de los servidores públicos.



PROCESO DE GESTION FINANCIERA

(3) COD	(4) RIESGO	(13) GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
1 FIN	Perdida de información financiera	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Riesgo se mantiene: no se generan los Backus correspondientes.; se ha mejorado un poco porque la información se maneja en línea, pero al no tener internet no es posible acceder a la información en el momento.
2 FIN	Omisión de registro y/o ajustes contables	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Riesgo se mantiene: se sigue presentando en menor proporción la omisión de algunos registros contables.
3 FIN	Registros contables inadecuados	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Riesgos se mantiene: es posible que se generen estos registros.
4 FIN	Pago de cuenta sin el lleno de requisitos	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	Riesgos se ha reducido: por los controles y seguimientos implementados por los supervisores y personal del área financiera.

PROCESO DE CONTROL INTERNO

COD	RIESGO	GRADO DE EXPOSICIÓN	TRATAMIENTO
1 CI	Ejecución no oportuna del plan anual de auditoria por falta de planificación, como insumo para el proceso de mejoramiento continuo	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se redujo: porque se realizó la planificación del programa anual de auditorías internas y se encuentra en el proceso de cumplimiento de las mismas.

2 CI	Dificultad en la comunicación con la alta dirección en las diferentes actividades que se desarrollan para el cumplimiento de las metas institucionales	ZONA DE RIESGO ACEPTABLE	El riesgo se eliminó: porque mejoro la comunicación entre la alta dirección los líderes del proceso y control interno.
3 CI	Dificultad en la elaboración de trabajo por entrega no oportuna de información de algunos líderes de proceso para consolidar dicha información	ZONA DE RIESGO IMPORTANTE	El riesgo se redujo: ya que hay más receptividad de los líderes del proceso en el reporte de información tanto internamente como externamente
4 CI	Dificultad de cierre del plan de auditoria por no entregar oportunamente los informes finales de auditoria por proceso para realizar las recomendaciones pertinentes	ZONA DE RIESGO IMPORTANTE	El riesgo se mantiene
5 CI	Deficiencia en el seguimiento a la información contable con el fin de reflejar la situación real de la Institución	ZONA DE RIESGO IMPORTANTE	El riesgo se redujo: ya que la comunicación entre la dependencia financiera y control interno es más eficaz debido a la implementación de un software contable que le permite a este proceso tener una información mas confiable.



CONCLUSIONES

Una vez revisado por parte de la Oficina de Control Interno cada uno de los riesgos identificados en la Matriz de Riesgo del INSTITUTO NACIONAL DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL, se puede concluir:

- ✓ Que existen:
 - **ZONA DE RIESGO INACEPTABLE:** 2
 - **ZONA DE RIESGO IMPORTANTE:** 9
 - **ZONA DE RIESGO MODERADO:** 18
 - **ZONA DE RIESGO ACEPTABLE:** 25

RECOMENDACIONES

- ✓ Para el cumplimiento de algunos de los riesgos identificados en el mapa de riesgos institucional necesitan del apoyo de la alta dirección para darle cumplimiento, por la tanto se hace necesario el acompañamiento por parte de la misma para darle las correspondientes acciones en el tratamiento de los Riesgos identificados, con el propósito de reducirlos o mitigarlos.
- ✓ Cada uno del proceso deben gestionar e implementar acciones y estrategias para darle el adecuado tratamiento a los riesgos identificados.
- ✓ Realizar seguimiento por parte de los líderes de procesos a el cumplimiento de las acciones y/o estrategias necesarias que permitan darle el tratamiento adecuado a los riesgos de su proceso.
- ✓ Todo el proceso debe evidenciar los resultados obtenidos de la ejecución de las acciones planteadas para el oportuno tratamiento de los riesgos notificados.

Diana Patricia Villar Daza
Profesional de apoyo de Control interno