



## **“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR**

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

### **INFORME SEGUIMIENTO MATRIZ DE RIESGOS Y MATRIZ DE OPORTUNIDADES DEL INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACION TECNICA PROFESIONAL “ITFIP”**



### **EQUIPO TRABAJO DE CONTROL INTERNO**

Informe Aprobado por:  
**Ing. ERLEY RICARDO PARRA ROJAS**  
Asesor Control Interno (E)

**OCTUBRE DE 2022**

**“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”**

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL

TELS. (8) 2483501 - 2483503 - 2480014 - 2480110 FAX: 2483502 – AA. 087  
(EI ESPINAL – TOLIMA)



SC6793-1



## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional  
NIT 800.173.719.0  
[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

### INTRODUCCION

El propósito de la oficina de control interno respecto de la administración del riesgo es el de proveer una evaluación objetiva a la entidad a través del proceso de seguimiento a las matrices de riesgos y los mecanismos de control para minimizar los mismos, medir la efectividad de las acciones en la materia y asegurar que los riesgos institucionales están siendo administrados apropiadamente y que el sistema de control interno está siendo operado efectivamente.

Claramente es la alta dirección quien tiene la responsabilidad de la administración del riesgo y que el jefe de la oficina de control interno debe recomendar, motivar y soportar las decisiones sobre los diferentes riesgos, y que los riesgos institucionales están siendo manejados en niveles aceptables.

### OBJETIVO:

Analizar y valorar la gestión de los líderes de procesos en la identificación, mitigación y prevención de los riesgos que se encuentran expuestos en su proceso, mediante la creación o actualización de controles efectivos y adecuados, además de realizar el seguimiento y evaluación a la gestión de los riesgos y la matriz de oportunidades dando cumplimiento a los requisitos de la norma ISO 9001:2015.

### ALCANCE

En su función de evaluación y seguimiento la Oficina de Control Interno presenta el Informe del Seguimiento realizado al Mapa de Riesgos y matriz de oportunidades de los Procesos. Este informe se encuentra delimitado entre el 1 de enero y el 30 de octubre de 2022, evaluando la ejecución de las acciones y controles establecidos sobre los riesgos y oportunidades identificados por cada una de los procesos.

Teniendo en cuenta que dentro de la Institución existen riesgos, cada líder del proceso debe hacer el registro en la Matriz de los posibles riesgos que puedan afectar el buen manejo y la transparencia de los procedimientos que se manejan dentro de un proceso, por lo cual la oficina de control interno evaluara los riesgos que fueron registrados en la matriz y las acciones necesarias para reducir o mitigar los efectos negativos para el logro de los objetivos de la misma.



## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

### METODOLOGÍA

Para esta oportunidad, se realizó la solicitud de evidencias que soportaran las acciones realizadas por los procesos, con base en los controles y las acciones establecidas en la herramienta de administración de riesgos y matriz de oportunidades. Dicha solicitud se realizó a los líderes de los procesos, indicando que a la fechas de seguimiento tener las evidencias de las acciones planteadas para mitigar los Riesgos y acciones para la proyección de oportunidades. Se realizó el seguimiento acorde a los requisitos establecidos, de la siguiente manera:

1. Cumplimiento de las acciones y controles establecidos en los mapas de riesgos y Matriz de oportunidades.
2. Revisión de las acciones preventivas generadas de las matrices de Riesgos
3. Finalmente, Generar los reportes de cumplimiento y medición de la eficacia, eficiencia o efectividad de las acciones si lo requieren.

### MARCO TEORICO:

Con el fin de indagar y conocer cada uno de los elementos teóricos del informe que se adjunta, a continuación, se dará definición de los integrantes de la matriz.

- **Proceso:** Se coloca el nombre del proceso a analizar en este caso va el nombre de la dependencia u oficina.
- **Objetivo del Proceso:** Objetivo establecido en la caracterización del mismo.
- **Causas:** Se establecen las causas que pueden afectar el logro de los objetivos.
- **Riesgo o Amenaza:** Relación de los riesgos a los cuales el proceso está expuesto de acuerdo a lo especificado en la identificación de riesgos.
- **Descripción:** Descripción detallada de la situación o evento determinado como riesgo o amenaza.
- **Controles:** Descripción de las acciones existentes que mitigan el riesgo reduciendo la probabilidad de ocurrencia o la mitigación del impacto.
- **Valoración:** Son las herramientas que ponderan de manera efectiva los controles y poder determinar el desplazamiento dentro de la matriz de calificación, evaluación y respuesta a los riesgos.

En su función de evaluación y seguimiento la Oficina de Control Interno presenta el Informe del Seguimiento realizado al Mapa de Riesgos y matriz de oportunidades de los Procesos. Este informe se encuentra delimitado entre el 1 de enero y el 30 de octubre de 2022, evaluando la ejecución de las acciones y controles establecidos sobre los riesgos y oportunidades identificados por cada una de los procesos.



## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

### PLAN DE TRATAMIENTO:

-Riesgo de proceso: en el análisis realizado a estos riesgos se pudo evidenciar acorde a la guía de la matriz de riesgos de la institución que los riesgos residuales ubicados tanto en zona alta, moderada y baja tienen planes de tratamiento relacionada con las acciones asociadas a los controles.

-Riesgos Corrupción: en el análisis realizado a estos riesgos se pudo evidenciar acorde a la guía de la matriz de riesgos de la institución que los riesgos residuales ubicados tanto en zona alta, moderada y baja tienen planes de tratamiento relacionada con las acciones asociadas a los controles.

### RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN

#### MATRIZ DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

La Institución cuenta con 21 riesgos de gestión y corrupción que permiten identificar preventivamente las amenazas y vulnerabilidades que afectan los procesos y 20 oportunidades que favorecen efectivamente el logro de los objetivos de la entidad. Vale la pena resaltar que el seguimiento a cada uno de los riesgos y oportunidades de los procesos se puede evidenciar en las matrices de riesgos y oportunidades. A continuación, se hace un análisis con los riesgos y oportunidades identificado para la presente vigencia.

PROCESO	RIESGOS GESTION Y CORRUPCIÓN	OPORTUNIDADES
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	1	8
CONTROL INTERNO	3	0
REGISTRO Y CONTROL ACADEMICO	1	0
GESTION FINANCIERA	1	0
GESTION DE CALIDAD	1	0
DOCENCIA- INVESTIGACION-PROYECCION SOCIAL	2	10
GESTION ADMINISTRATIVA E INFRAESTRUCTURA	3	2
GESTION DEL TALENTO HUMANO	3	0
SERVICIOS ACADEMICOS	2	0
GESTION JURIDICA	2	1
BIENESTAR UNIVERSITARIO	2	0
<b>TOTAL</b>	<b>21</b>	<b>21</b>

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL

TELS. (8) 2483501 - 2483503 - 2480014 - 2480110 FAX: 2483502 – AA. 087

(EI ESPINAL – TOLIMA)



SC6793-1





## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

Los procesos de Gestión Administrativa e Infraestructura, Gestión Talento Humano y Control Interno son los que mayor tienen identificados los riesgos de gestión y corrupción con 3 cada uno y los procesos con menor cantidad de riesgos son Dirección estratégica, Registro y Control Académico, Gestión Financiera y Gestión de Calidad con 1 riesgo cada uno, con respecto a las oportunidades el área de Vicerrectoría Académica es la que tienen mayor oportunidades con 9, lo sigue Dirección Estratégico con 8 oportunidades.

### RIESGOS DE GESTION Y CORRUPCION – ZONA RIESGO INHERENTE

CANTIDAD	NIVEL DE RIESGO	PORCENTAJE
0	ZONA EXTREMA 100%	0%
2	ZONA ALTA 80%	10%
7	ZONA MODERADA 60%	33%
12	ZONA BAJA 40%	57%
<b>21</b>	<b>TOTAL</b>	<b>100 %</b>

En la primera columna podemos determinar la cantidad de riesgos identificados en las matrices de los procesos, en la segunda columna nos indica el criterio para definir la zona de riesgo inherente; en esta se distribuye los riesgos de gestión y corrupción de la Institución y en la última columna determinamos un resultado en términos porcentuales calculado según su nivel de riesgo y la cantidad.

Teniendo en cuenta el nivel de riesgos a partir del análisis de la probabilidad inherente de ocurrencia de los riesgos e impacto inherente, la mayoría se encuentra ubicados en los niveles de riesgo bajo y moderado con 57% y 33% respectivamente, lo sigue el nivel de riesgos zona alta con el 10% y sin ningún riesgo la zona extrema.

### ESTRUCTURA PARA LA DESCRIPCIÓN DEL CONTROL

**Responsable de ejecutar el control:** identifica el cargo del servidor que ejecuta el control, en caso de que sean controles automáticos se identificará el sistema que realiza la actividad.

**Acción:** se determina mediante verbos que indican la acción que deben realizar como parte del control.

**Complemento:** corresponde a los detalles que permiten identificar claramente el objeto del control.

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL

TELS. (8) 2483501 - 2483503 - 2480014 - 2480110 FAX: 2483502 – AA. 087

(EI ESPINAL – TOLIMA)



SC6793-1





## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional  
NIT 800.173.719.0  
[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

### RIESGOS DE GESTION Y CORRUPCION CON CONTROLES ZONA RIESGO FINAL

CANTIDAD	NIVEL DE RIESGO	PORCENTAJE
0	ZONA EXTREMA 100%	0%
3	ZONA ALTA 80%	11%
9	ZONA MODERADA 60%	32%
16	ZONA BAJA 40%	57%
<b>28</b>	<b>TOTAL</b>	<b>100 %</b>

Teniendo en cuenta el resultado de la evaluación de los Riesgos de gestión y corrupción los líderes de los procesos establecieron los controles para prevenir o mitigar las amenazas a las que pueda estar expuesta interna o externamente que afecten el cumplimiento de los objetivos de la Institución. las matrices de Riesgos de los procesos fijaron 28 controles para su respectiva valoración para prevenir que ocurran los riesgos o mitiguen su impacto en caso de materializarse, la mayoría se encuentra ubicados en la zona riesgo baja y moderada 57% y 32% respectivamente, seguida por la zona alta con el 3%

### MATRIZ DE OPORTUNIDADES

Con respecto al seguimiento a la matriz de oportunidades, se realizó el ultimo seguimiento a septiembre 30 de 2022, se concluye que de las 21 acciones establecidas en la matriz de oportunidades, se dieron cumplimiento a 20 acciones; quedando pendiente lo referente a la “Construcción de documento maestro en los programas que se ofertan en modalidad virtual y la solicitud del registro calificado de los programas” por falta de asignación de recursos para su ejecución y la prioridad de proceso de acreditación de los programas académicos y cambio de carácter.

La matriz de oportunidades vigencia 2022, los procesos misionales son los que tienen la mayor responsabilidad en los planes de acción, lo lideran los procesos de docencia, investigación y proyección social con el 48% seguido de Direccionamiento Estratégico con el 38%

A continuación, se relaciona las oportunidades, responsables y Factor de la oportunidad de los procesos resultado de la probabilidad de lograr la oportunidad y el beneficio potencial de la oportunidad de los procesos responsables:

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL  
TELS. (8) 2483501 - 2483503 - 2480014 - 2480110 FAX: 2483502 – AA. 087  
(EI ESPINAL – TOLIMA)



SC6793-1



## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

No.	OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FACTOR DE LA OPORTUNIDAD
1	Diseño y solicitud registro de programas académicos en modalidad virtual	DOCENCIA	12
2	Participación de los grupos de investigación y Semilleros de investigación	INVESTIGACION	25
3	Cultura de mejora continua para fortalecer los procesos de acreditación	DOCENCIA	25
4	Renovación de registros calificados de programas académicos en las ampliaciones	DOCENCIA	20
5	Ubicación geográfica que permite establecer convenios	PROYECCIÓN SOCIAL	25
6	Políticas gubernamentales para facilitar el ingreso a la educación superior	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	25
7	Establecer convenios con el sector productivo	PROYECCIÓN SOCIAL	25
8	Inversión en proyectos de infraestructura física, tecnológica y bibliográfica	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	20
9	Programas de apoyo al estudiante por parte del Gobierno Nacional	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	25
10	Recursos de regalías para investigación, ciencia y tecnología.	INVESTIGACION	20
11	Capacitación para la Implementación y fortalecimiento del MIPG	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	25
12	Capacitaciones implementadas por las distintas dependencias e instituciones externas	GESTION JURIDICA	16
13	Promover la responsabilidad ambiental desde el Sistema de Gestión Ambiental	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	20
14	Ubicación geográfica para la conectividad.	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	25
15	Convenios con IES para la cualificación docente en formación Pos gradual	DOCENCIA	20

**“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”**

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL

TELS. (8) 2483501 - 2483503 - 2480014 - 2480110 FAX: 2483502 – AA. 087

(EI ESPINAL – TOLIMA)



SC6793-1





## “ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

16	Diversidad de plataformas tecnológicas utilizadas como herramientas para mediación académica	DOCENCIA	25
17	Existencia de las Redes sociales como medio de comunicación y capacitación	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	25
18	Base de datos accesible a la comunidad académica	DOCENCIA	25
19	Desarrollo de políticas ambientales regionales y nacionales.	DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	20
20	Establecer programas de aprovechamiento y conservación de las zonas verdes	GESTION ADMINISTRATIVA	20
21	Convenios cofinanciados con entes ambientales	GESTION ADMINISTRATIVA	12

### RECOMENDACIONES:

- Es necesario evaluar la efectividad de las acciones a mitigar los riesgos de gestión y corrupción por parte de los líderes de los procesos con el fin de identificar las acciones que continúan o se deben ajustar en la actualización de los riesgos de gestión y corrupción.
- Se recomienda fortalecer la metodología para el diseño y aplicación de los controles de todos los riesgos, de tal manera que evite la materialización de los riesgos y asegurar el logro de los objetivos de los procesos.
- Se recomienda a todos los procesos cumplir la función de primera línea de defensa de evaluar las acciones a mitigar y controles de las matrices de Riesgos con el fin que sea de insumo al seguimiento de la tercera línea de defensa encargada por la Oficina de Control Interno, lo anterior para haber una adecuada gestión de autocontrol para asegurar el cumplimiento de las acciones y el mantenimiento efectivo de los controles soportado en evidencias que facilite el seguimiento independiente.
- Se recomienda actualizar la política de riesgos de la Institución teniendo en cuenta la guía de la administración de riesgos y el diseño de controles en entidades pública versión 5 del DAFP.

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL

TELS. (8) 2483501 - 2483503 - 2480014 - 2480110 FAX: 2483502 – AA. 087

(EI ESPINAL – TOLIMA)



SC6793-1







## **“ITFIP” INSTITUCIÓN DE EDUCACIÓN SUPERIOR**

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

[www.itfip.edu.co](http://www.itfip.edu.co)

- Fortalecer la programación de capacitaciones a todos los funcionarios de cada dependencia de acuerdo a la gestión de los riesgos de cada proceso con el objetivo de apropiar el seguimiento y ejecución de los controles y las acciones preventivas.

### **CONCLUSIÓN**

La Oficina de Control Interno en cumplimiento de las obligaciones establecidas en la ley y conforme a los lineamientos establecidos por el DAFP, realizó el seguimiento a las matrices de Riesgos de gestión y corrupción de la Institución y se concluye que las acciones a mitigar se cumplieron en su mayoría en las fechas establecidas y están siendo efectivas en evitar la materialización de los riesgos, no obstante, se deben evaluar los planes de acción y los controles para fortalecer la mitigación de los riesgos implantando nuevas medidas de control o mejorando las ya existentes

Para el mejoramiento de los procesos; en el presente informe se dejaron registradas recomendaciones; es importante evaluar la pertinencia en su aceptación por parte de los líderes de los procesos para implementar las acciones de mejora.

Con respecto a la matriz de oportunidades la oficina de Control Interno concluye que los líderes de los procesos cumplieron en un 95% los planes de acción a corte del seguimiento en el mes de septiembre. No obstante, se puede mejorar el avance en razón que hace falta el último trimestre del año 2022.

**ERLEY RICARDO PARRA ROJAS**  
**ASESOR CONTROL INTERNO**