



INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

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

LUIS ALBERTO VASQUEZ GUERRA
Asesor Control Interno

Profesionales de Apoyo:
ANGELA MARCELA NUÑEZ
SANDRA YAMILI LOZANO

NOVIEMBRE DE 2025

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

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 2025, 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.

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima



SC6793-1



CO-SC6793-1



INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

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 fecha 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 31 de octubre de 2025, evaluando la ejecución de las acciones y controles establecidos sobre los riesgos y oportunidades identificados por cada una de los procesos.

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL "ITFIP"

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

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 17 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	1
CONTROL INTERNO	3	0
REGISTRO Y CONTROL ACADEMICO	1	0
GESTION FINANCIERA	4	0
GESTION DE CALIDAD	1	0
DOCENCIA- INVESTIGACION-PROYECCION SOCIAL	4	10
GESTION ADMINISTRATIVA E INFRAESTRUCTURA	5	4
GESTION DEL TALENTO HUMANO	3	0
SERVICIOS ACADEMICOS	2	1
GESTION JURIDICA	2	0
BIENESTAR UNIVERSITARIO	2	1
TOTAL	28	17

"EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS"

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

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 Direccionamiento estratégico, 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 con (Docencia, Investigación y proyección social) es la que tienen mayor oportunidades con 10, lo sigue Gestión Administrativa e Infraestructura con 4 oportunidades.

RIESGOS DE GESTION Y CORRUPCION – ZONA RIESGO INHERENTE

Proceso/Proyecto/Procedimiento	Numero de Riesgos Inherentes por calificación de Impacto y Probabilidad de Ocurrencia					Ponderación de Riesgos del Proceso
	Extremo	Alto	Moderado	Bajo	Total	
DOCENCIA	0	1	0	0	1	Alto
INVESTIGACION	0	0	2	0	2	Moderado
PROYECCION SOCIAL	0	0	0	1	1	Bajo
GESTION ADMINISTRATIVA	0	1	1	3	5	Moderado
GESTION JURIDICA	0	0	0	2	2	Bajo
GESTION FINANCIERA	0	2	1	1	4	Alto
DIRECCIONAMIENTO ESTRATEGICO	0	0	1	0	1	Moderado
GESTION TALENTO HUMANO	0	0	1	2	3	Bajo
BIENESTAR UNIVERSITARIO	0	0	1	1	2	Moderado
REGISTRO Y CONTROL ACADEMICO	0	0	1	0	1	Moderado
CONTROL INTERNO	0	0	3	0	3	Moderado
SERVICIOS ACADEMICOS	0	0	2	0	2	Moderado
SISTEMA GESTION DE CALIDAD	0	0	1	0	1	Moderado

En la primera columna podemos observar los 13 procesos Institucionales, en la segunda columna nos indica el número de Riesgos inherentes por calificación de impacto y probabilidad de Ocurrencia; en esta se distribuye los riesgos de gestión y corrupción de la Institución y en la última columna determinamos un resultado ponderado de Riesgos del proceso 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 del riesgos e impacto inherente, la mayoría se encuentra ubicados en los niveles de riesgo moderado y bajo con 50% y 36% respectivamente, lo sigue el nivel de

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

riesgos zona alta con el 14% y sin ningún riesgo la zona extrema. A continuación, se muestra la tabla:

CANTIDAD	NIVEL DE RIESGO	PORCENTAJE
0	ZONA EXTREMA	0%
4	ZONA ALTA	14%
14	ZONA MODERADA	50%
10	ZONA BAJA	36%
28	TOTAL	100 %

RIESGOS DE GESTION Y CORRUPCION CON CONTROLES ZONA RIESGO FINAL

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.

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.

Las matrices de Riesgos de los procesos fijaron 50 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 54% y 36% respectivamente, seguida por la zona alta con el 5% y ultimo la zona extrema con el 0%

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL "ITFIP"

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

RIESGOS DE GESTION Y CORRUPCION CON CONTROLES ZONA RIESGO FINAL

CANTIDAD	NIVEL DE RIESGO	PORCENTAJE
0	ZONA EXTREMA 100%	0%
5	ZONA ALTA 80%	10%
18	ZONA MODERADA 60%	36%
27	ZONA BAJA 40%	54%
50	TOTAL	100 %

MATRIZ DE OPORTUNIDADES

La matriz de oportunidades de mejora es una herramienta diseñada para facilitar la toma de decisiones respecto a la elaboración de propuestas de mejora. De este modo, permite priorizar los objetivos propios y las oportunidades de mejora de la Institución, estableciendo un plan de acción enfocado en obtener los objetivos planteados de los procesos, desde una perspectiva real donde se tenga en cuenta los factores internos y externos resultado del análisis del contexto Institucional.

Con respecto al seguimiento a la matriz de oportunidades, se realizó el ultimo seguimiento a octubre 31 de 2025, se concluye que, de las 17 acciones establecidas en el plan de seguimiento de oportunidades, se presentaron avances y algunas se dieron cumplimiento de las actividades establecidas en la vigencia 2025.

La matriz de oportunidades vigencia 2025, 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 59% seguido del proceso de procesos de apoyo Gestión Administrativa con el 24% y por último los procesos de Direccionamiento estratégico, Servicios Académicos y Bienestar Universitario con el 6%, no obstante, los otros procesos Institucionales inciden en la ejecución indirectamente del plan de acción de la matriz de oportunidades

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
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL "ITFIP"

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

No.	OPORTUNIDAD	RESPONSABLE	FACTOR DE LA OPORTUNIDAD
1	Incremento de programas académicos (Pregrado, Postgrados)	Docencia	25
2	Aumento de estudiantes en la institución bachilleres y del programa de articulación	Docencia	16
3	Alianzas estratégicas con otras entidades que coadyuven a mejorar la oferta institucional	Docencia	16
4	Acelerar y entender la importancia de implementar la acreditación de alta calidad aprovechando el cambio de carácter en la institución	Docencia	25
5	Acreditación de programas de alta calidad	Docencia	25
6	Incentivar la realización de cursos complementarios que fortalezcan las habilidades en pensamiento numérico, pensamiento crítico, tratamiento datos, solución de problemas entre otros que coadyuben en la mejora de los resultados de las pruebas T&T	Docencia	16
7	Fortalecimiento de los procesos de investigación, ciencia, tecnología e innovación	Investigación	25
8	Incremento de nuevas Alianzas con el sector productivo y social	Docencia - Investigación - Proyección Social	25
9	Ampliación planta docente y administrativa	Docencia - Gestión Administrativa e Infraestructura	25
10	Generar un motor de búsqueda de empleo para egresados	Egresados	20
11	Incremento de programas académicos (Pregrado, Postgrados)	Docencia	25
12	Aumento de estudiantes en la institución bachilleres y del programa de articulación	Docencia	16

"EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS"

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima



SC6793-1



CO-SC6793-1



INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

13	Alianzas estratégicas con otras entidades que coadyuven a mejorar la oferta institucional	Docencia	16
14	Acelerar y entender la importancia de implementar la acreditación de alta calidad aprovechando el cambio de carácter en la institución	Docencia	25
15	Acreditación de programas de alta calidad	Docencia	25
16	Incentivar la realización de cursos complementarios que fortalezcan las habilidades en pensamiento numérico, pensamiento crítico, tratamiento datos, solución de problemas entre otros que coadyuben en la mejora de los resultados de las pruebas T&T	Docencia	16
17	Fortalecimiento de los procesos de investigación, ciencia, tecnología e innovación	Investigación	25

Adjunto se registra el link de las matrices de riesgos de gestión y corrupción de los 13 procesos Institucionales

https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1pVz8PSs5DuRLflvcTOipMz_T1yXDLScS

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima





INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

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 para la próxima vigencia.
- 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 de gestión y Corrupción, 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.
- Es importante que todos los procesos misionales, apoyo, Dirección y Evaluación que no tienen responsabilidad en la matriz de oportunidades apoyen en la ejecución de las actividades para dar el cumplimiento efectivo que contribuyan al mejoramiento continuo de la Institución ITFIP:
- Continuar con el fortalecimiento 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. Así mismo sensibilizar la importación de la ejecución de actividades de la matriz de oportunidades

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima



SC6793-1



CO-SC6793-1



INSTITUTO TOLIMENSE DE FORMACIÓN TÉCNICA PROFESIONAL “ITFIP”

Establecimiento público adscrito al Ministerio de Educación Nacional

NIT 800.173.719.0

www.itfip.edu.co

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.

Con respecto a la matriz de oportunidades la oficina de Control Interno concluye que los líderes de los procesos cumplieron en un 85% los planes de acción a corte del seguimiento en el mes de octubre. No obstante, se puede mejorar el avance en razón que hace falta el último bimestre del año 2025.

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.

LUIS ALBERTO VASQUEZ GUERRA

Asesor Control Interno

“EDUCACIÓN SUPERIOR CON CALIDAD PARA TODOS”

Calle 18 Carrera 1ª Barrio ARKABAL
Celular Atención al Ciudadano 316 6254592
Correo: info@itfip.edu.co
El Espinal – Tolima



SC6793-1



CO-SC6793-1