

**INFORME**  
**DE SEGUIMIENTO**  
**ANUAL A GESTIÓN**  
**DE RIESGOS**  
**2024**

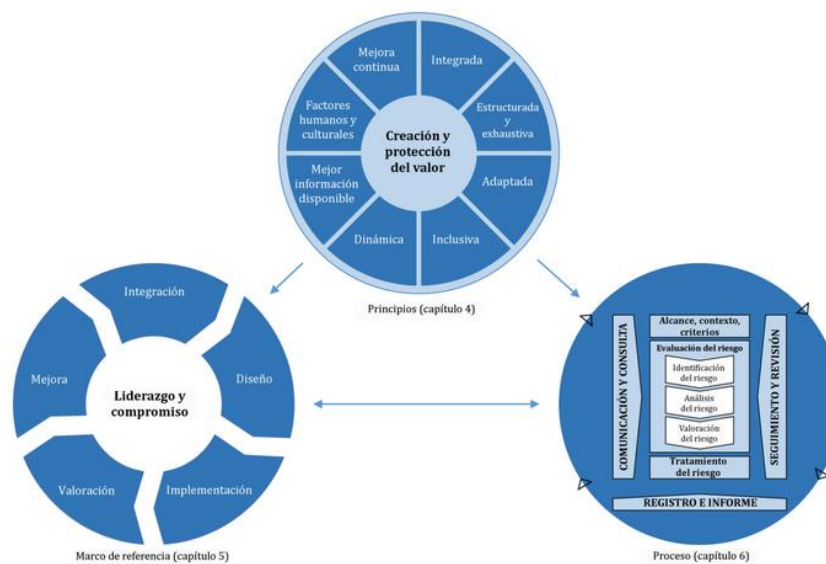


# PRESENTACIÓN

En el marco de la implementación de su política de gestión de riesgos, establecida por el máximo órgano de gobierno de la institución, se destacan los siguientes compromisos adquiridos: “**1)** *Adoptar metodologías y mecanismos para la identificación, evaluación, análisis y priorización de los riesgos*” y “**5)** *Implementar acciones para abordar los riesgos, orientadas a prevenir su ocurrencia o reducir sus efectos en caso de materialización de eventos no deseados, con un enfoque en la eficiencia*”.

En línea con estos compromisos, se establece, en primer lugar, un marco de referencia para la gestión de riesgos que permita identificar y clasificar los riesgos de manera adecuada. En segundo lugar, se contempla la ejecución de los tratamientos necesarios para mitigar los eventos de riesgo, sin perder de vista la importancia de la eficiencia en todo el proceso. Esto implica que las acciones implementadas deben garantizar el cumplimiento de la misión institucional, sin comprometer la sostenibilidad financiera de la universidad.

En cada año, la universidad busca actualizar (Ver **IRAL** – Informe de Revisión Anual a los Lineamientos de Gestión de Riesgos) su modelo de gestión de riesgos para que guarde mayor correlación con estándares internacionales como ISO31000 de 2018 (Directrices para gestionar los riesgos al que se enfrentan las organizaciones).



**Imagen 1.** Principios, proceso y marco de referencia gestión de riesgos ISO31000

## **INFORME DE SEGUIMIENTO ANUAL A GESTIÓN DE RIESGOS**

En el contexto de las iniciativas dirigidas a reforzar la promoción del buen gobierno institucional, la gestión de riesgos se presenta como un aspecto clave para lograr el "**Objetivo Estratégico 8: Consolidar el sistema de gobierno institucional participativo, promoviendo un desarrollo sostenible y saludable, capaz de adaptarse a los cambios y necesidades actuales y futuras, como reflejo de transparencia respaldada por la rendición de cuentas**". El objetivo principal de esta gestión es reducir o prevenir situaciones que puedan poner en peligro el cumplimiento de la misión institucional.

La identidad de la Universidad Simón Bolívar se construye a partir de diversos factores que subrayan la importancia que la institución otorga a la promoción de prácticas orientadas a fortalecer una cultura de calidad. En este marco, la creación de directrices que guíen el comportamiento, especialmente en relación con la autorregulación de los grupos de interés, se constituye como un componente esencial.

Dentro de este conjunto de directrices, y en alineación con los objetivos establecidos en su **Plan Estratégico de Desarrollo 2023-2027**, se establece que, en cuanto a la gestión de riesgos, uno de los resultados esperados es mantener actualizado el compromiso institucional mediante la formulación de su política y directrices asociadas. De este modo, se busca establecer un espacio periódico de revisión que permita evaluar la pertinencia de los aspectos que regulan la gestión de riesgos, considerándola como un elemento clave dentro del marco del buen gobierno institucional.

En resumen, la efectividad en la gestión de riesgos depende de la implementación coherente e integral de estrategias que abarque desde la identificación hasta la revisión y adaptación constante. Asimismo, la participación y el compromiso de toda la organización son fundamentales para asegurar el éxito en la gestión de riesgos.

# CRÉDITOS

**Presidenta de Sala General**  
Ana Bolívar de Consuegra

**Rector**  
José Consuegra Bolívar

**Vicerrectora Académica**  
Sonia Falla Barrantes

**Vicerrector (E) de Investigación, Extensión e  
Innovación**  
Luis Ortiz Ospino

**Vicerrectora Financiera**  
Ana de Bayuelo

**Vicerrectora Administrativa**  
Arlen Consuegra

**Vicerrector de Infraestructura**  
Ignacio Consuegra Bolívar

**Directora Sede Cúcuta**  
Yolanda Gallardo de Parada

**Director de Planeación y de Responsabilidad Social**  
Fernando Morón Polo

**Coordinador de Gestión de Riesgos**  
Oiden Araque Castro

Recursos gráficos  
Freepik.com

Barranquilla, noviembre de 2024

## **CONTENIDO**

RESUMEN EJECUTIVO .....	6
1. ACCIONES PARA EL ABORDAJE DE LOS RIESGOS .....	10
1.1. Eficacia de la socialización de la metodología de Gestión de Riesgos Institucional 10	
1.2. Historial de materialización.....	15
1.3. Pérdidas económicas aproximadas por eventos materializados reportados .....	17
1.4. Eficacia de las acciones y/o controles tomados para el abordaje de los riesgos ...	19
CONCLUSIONES.....	21
Referencias .....	23

## RESUMEN EJECUTIVO

En el segundo año que se completa la construcción del **ISAR** (Informe de Seguimiento Anual a Gestión de Riesgos), se orienta el ejercicio a fortalecer la implementación de las tres líneas para la gestión de riesgos. Sin duda alguna, los líderes de los diferentes procesos y subprocesos de primera línea juegan un papel fundamental en la planificación y abordaje de acciones que impidan la materialización de riesgos que afecten el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Durante **2024**, los esfuerzos en términos de gestión de riesgo se han centrado en dos frentes:

- 1) Incluir dentro del paquete de responsabilidades de los colaboradores (Administrativos y profesores) funciones relacionadas con la gestión de riesgos a todo nivel. De esta forma, se busca garantizar que ***Todos los miembros de la institución tengan responsabilidades de gestionar los riesgos.***
- 2) Iniciar la construcción de contenidos que faciliten la gestión del conocimiento al interior de la institución en lo que respecta a la gestión de los riesgos (Conocer su importancia, reconocer cuándo se materializan los riesgos, difundir los mecanismos que se usan para el tratamiento de casos vinculados con los riesgos independientemente de su categorización).

Si bien el enfoque que se tuvo durante la vigencia 2024, se centró en los asuntos descritos anteriormente. El informe de seguimiento anual a gestión de riesgos está compuesto por los siguientes aspectos:

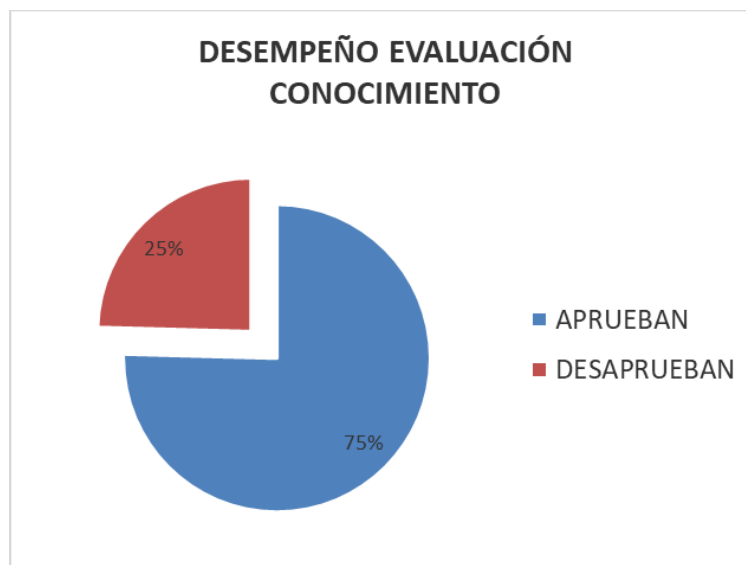
- a) Eficacia de las acciones de socialización.
- b) Eficacia de las acciones y controles tomados para el abordaje de los riesgos.
- c) Historial de materialización.
- d) Pérdidas económicas por eventos de riesgo reportados.

A continuación, se explica detalladamente cada uno de los elementos que componen el presente informe, de manera que pueda ser correctamente interpretado:

- a) **EFICACIA DE ACCIONES DE SOCIALIZACIÓN:** Teniendo en cuenta que la socialización del procedimiento de gestión de riesgos **P-DE-05-RG** es la etapa inicial del alcance, en la cual se realizan actividades donde se socializa la metodología. Es en estos espacios de socialización se realiza una evaluación de conocimiento para ver si posterior a la jornada, si se adquirieron los conocimientos que fueron impartidos por la coordinación de gestión de riesgos.

NÚMERO DE PARTICIPANTES EN 2024	APROBARON EVALUACIÓN DE CONOCIMIENTO	DESAPROBARON EVALUACIÓN DE CONOCIMIENTO
57	43	14

Para ampliar información de este punto, consulte el siguiente el numeral **1.1.** del presente informe.



- b) **HISTORIAL DE MATERIALIZACIÓN:** Se refiere al histórico de reporte del número de eventos de riesgo que se materializaron durante el año de la vigencia, es decir, cuántos eventos de riesgo produjeron pérdidas económicas, en los procesos, daños al imagen y prestigio institucional. Hasta la fecha, en el año **2024** han sido reportados formalmente a la Dirección de planeación y responsabilidad social **5** eventos de riesgo materializados.

NÚMERO DE EVENTOS DE RIESGO MATERIALIZADOS REPORTADOS	NÚMERO DE ACCIONES EMPRENDIDAS
5	5 (Ver Tabla 1)

Para ampliar información de este punto, consulte el siguiente el numeral **1.2.** del presente informe.

- c) **PÉRDIDAS ECONÓMICAS POR EVENTOS DE RIESGOS REPORTADOS:** El cálculo de las pérdidas económicas está asociado al historial de materialización y en esta sección del informe se calcula de acuerdo con la información que se consulta con los líderes de proceso / subproceso qué monto económico tuvo la pérdida materializada a través del evento de riesgo que se convirtió en realidad.



Para ampliar información de este punto, consulte el siguiente el numeral **1.3.** del presente informe.

d) **EFICACIA DE LAS ACCIONES Y CONTROLES TOMADOS PARA EL ABORDAJE DE LOS RIESGOS:**

Considerando que la fase final del ciclo de gestión de riesgos se vincula con la evaluación de la eficacia de las medidas implementadas para hacer frente a los eventos de riesgo, se determina si las acciones planificadas son adecuadas y proporcionadas al posible impacto del evento en cuestión. Durante este proceso, se busca que los miembros y líderes institucionales del proceso/subproceso demuestren cómo, a través del diseño y ejecución de acciones y controles para abordar los eventos de riesgo, logran mitigar los impactos potenciales que puedan surgir cuando estos eventos se materialicen.

Se visualiza un gráfico para reconocer qué tan eficaces son las acciones tomadas de cada uno de los procesos / subprocesos de la institución. Recuerde que la eficacia está relacionada con el *“Grado en que se realizan las actividades planificadas y se logran los resultados planificados”*, es decir, no basta con completar los compromisos sino verificar si es suficiente para controlar el evento de riesgo en cuestión.

Las acciones de abordaje de riesgo que tuvieron eficacia se marcan con un *“SI”*. Aquellas acciones o controles de abordaje que no produjeron el resultado esperado y al final se terminó materializando un evento de riesgo se marcan con un *“NO”*. El resto de las categorizaciones que se presentan en el informe se refieren a situaciones en las cuales: **1)** El informe de riesgos se encuentra en revisión, **2)** La eficacia de las acciones tomadas no ha

# **INFORME DE SEGUIMIENTO ANUAL A GESTIÓN DE RIESGOS**

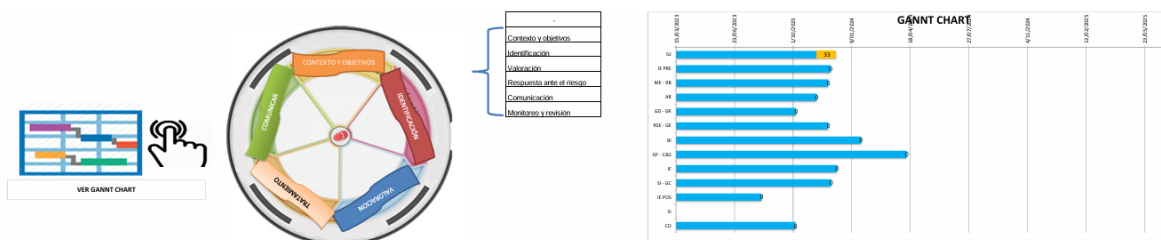
sido evaluada por una causa específica. En **2024**, estos fueron los resultados de la evaluación de la eficacia de acciones y controles de abordaje de riesgo:

- **SI (Fueron eficaces)** = 12,87 %
- **NO (Fueron eficaces)** = 3,29 %

Para ampliar información de este punto, consulte el siguiente el numeral **1.4.** del presente informe.

# 1. ACCIONES PARA EL ABORDAJE DE LOS RIESGOS

El ciclo de Gestión de Riesgos correspondiente al año 2024 se inició el **1 de julio de 2024** y está programado para concluir el **30 de junio de 2025**. Durante este período, se llevaron a cabo seguimientos a los procesos y subprocesos de la institución, siguiendo el "*Cronograma de Gestión de Riesgos Institucional*".



NO.	PROCESO	SIGLA PROCESO	SUBPROCESO	TIPO DE PROCESO	MES	MES	Fecha de inicio	STATUS Ejecución Seguimiento	ETAPA	Duración (horas)	Duración (días)
3	Gestión Jurídica	GJ	N/A	APO	12	Diciembre	11/11/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	33
7	Docencia	IE PRE	Gestión de Ingreso de Estudiante (Pregrado)	MIS	12	Diciembre	4/12/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
10	Gestión de Medios Educativos	ME - RB	Recursos Bibliográficos	GMS	11	Noviembre	30/11/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
8	Gestión documental	AR	N/A	APO	11	Noviembre	10/11/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
5	Docencia	GD - GR	Graduación	GMS	10	Octubre	8/10/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
9	Relación con el Sector Externo	RSE - GE	Gestión del egresado	MIS	11	Noviembre	30/11/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
18	Bienestar	BI	N/A	GMS	1	Enero	25/01/2024	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
1	Gestión Financiera	GF - C&S	Compras y Suministros (Inscye Inventario y Almacén)	APO	4	Abril	12/04/2024	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
2	Infraestructura física	IF	N/A	APO	12	Diciembre	15/12/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
4	Gestión de Sistemas Integrados	SI - GC	Gestión de calidad	EST	12	Diciembre	5/12/2023	Completada	Monitoreo y revisión	2	0
6	Docencia	IE POS	Gestión del ingreso del Estudiante (Posgrado)	MIS	8	Agosto	8/08/2023	Matriz en actualización	Monitoreo y revisión	2	0

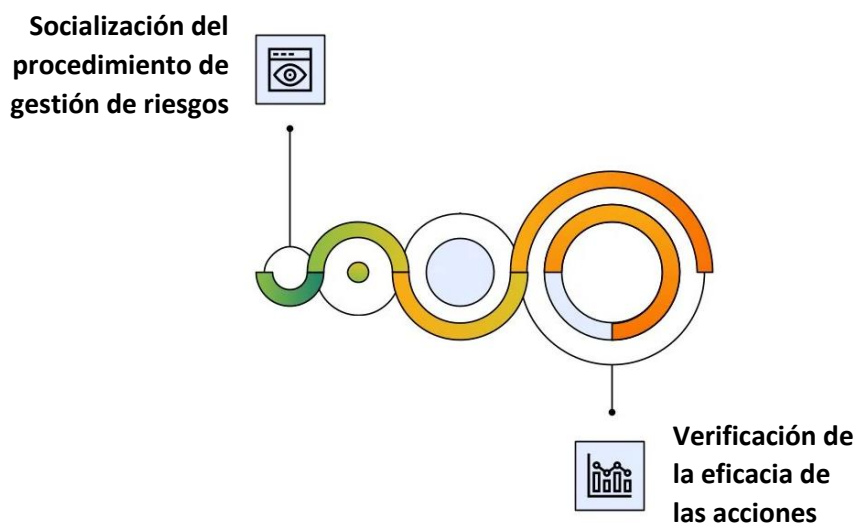
NO.	PROCESO	SIGLA PROCESO	SUBPROCESO	TIPO DE PROCESO	MES	MES	Fecha de inicio	STATUS Ejecución Seguimiento	ETAPA	Duración (horas)	Duración (días)
22	SI - Gestión de la SST	SI	Gestión de la SST	EST		#ND		Pendiente de entrega	Revisión y monitoreo	2	0
19	Comunicaciones	CO	N/A	EST	10	Octubre	5/10/2023	Completada	Revisión y monitoreo	2	0

**Gráfico 1 – Cronograma a procesos / subprocesos dentro del alcance certificable del SG**

Es fundamental resaltar que, al momento de la redacción de este informe, el ciclo se encuentra actualmente "*En curso*" y se proyecta que finalice en el primer semestre de **2025**, concretamente en junio. Este seguimiento continuo y la adhesión al cronograma establecido reflejan el compromiso constante de la institución con las prácticas efectivas de gestión de riesgos.

## 1.1. Eficacia de la socialización de la metodología de Gestión de Riesgos Institucional

Durante el año **2024**, en el marco de las actividades de entrenamiento al cargo se socializó el procedimiento de gestión de riesgos institucional (**P-DE-05-RG**) a **54** colaboradores. Esto representa un total de **382** colaboradores (de la Sede Barranquilla) con socialización de la importancia de gestión de riesgos institucional si se suman los valores obtenidos de los años **2019** a **2024**.



**Imagen 1.** Alcance del P-DE-05-RG Procedimiento para la gestión de riesgos

En una escala de 0 a 100 se determina el nivel de calificación del participante en las jornadas de socialización para las cuales se establece un mínimo de **80%** para aprobar la socialización. Se mostrará de la siguiente manera:

NOMBRE COMPLETO	CARGO	CALIFICACIÓN
OIDEN ANTONIO ARAQUE CASTRO	Coordinador de gestión de riesgos	80%

Si la calificación es menor a **80%** significa que la persona no alcanzó el mínimo esperado de calificación, así:

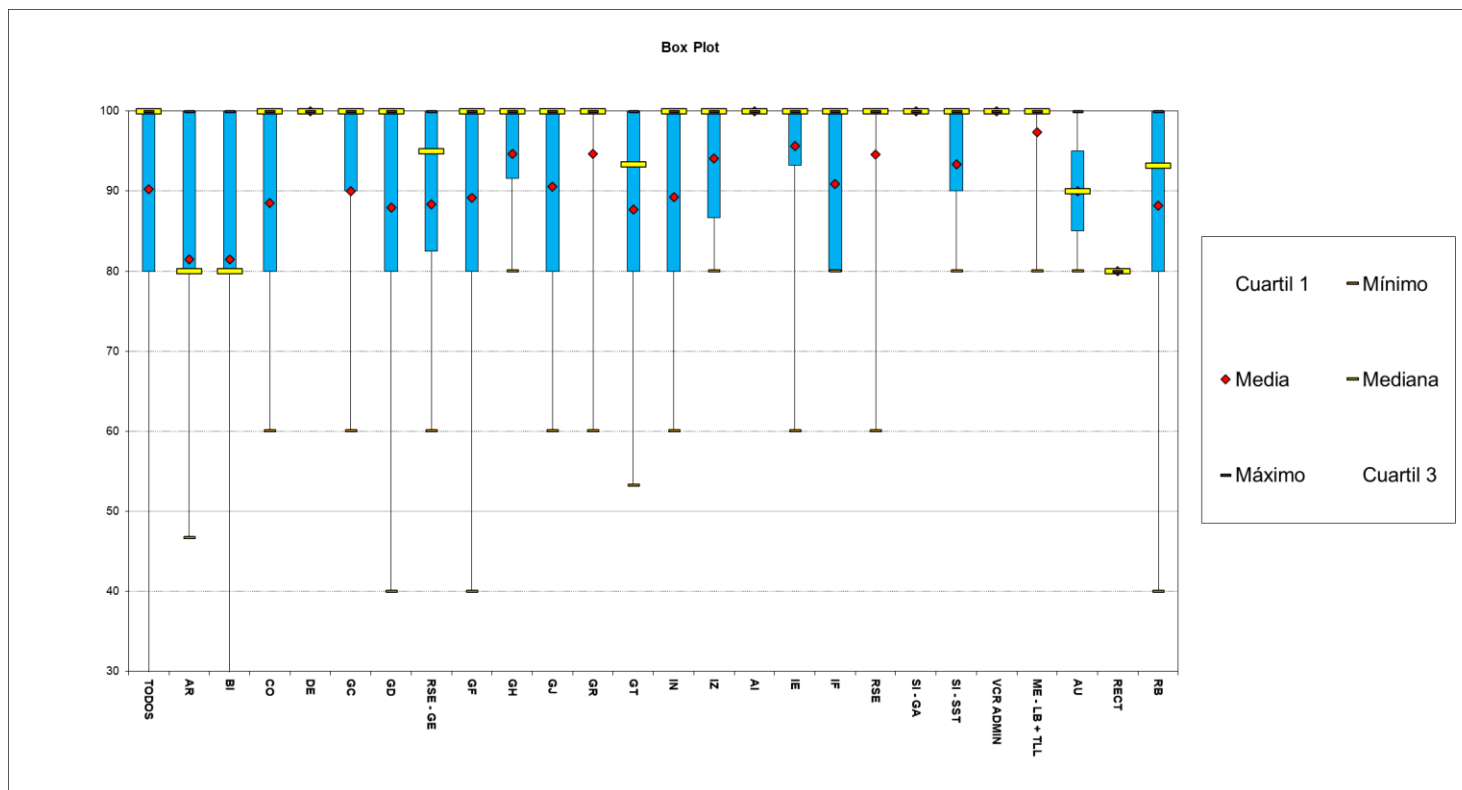


**Imagen 2.** Representación gráfica del mínimo de calificación requerido para pasar la evaluación de conocimiento en gestión de riesgos.

De estos resultados se genera un diagrama denominado "*Diagrama de caja y bigote*", en el cual se consolidan los resultados obtenidos por los participantes de las jornadas de socialización.

El diagrama de caja y bigote permite reconocer por proceso / subproceso cómo estuvo el desempeño de los participantes en la evaluación de conocimiento inicial. En **2024**, para la sede Barranquilla se capacitaron **54** colaboradores en lo que respecta al Procedimiento de Gestión de Riesgos **P-DE-05-RG**, solamente **13** personas de ese grupo tuvieron un desempeño por debajo de lo esperado, es decir, tuvieron un rendimiento por debajo del **80%**.

A continuación, se presenta un diagrama de Caja y bigote para el análisis de la evaluación de eficacia realizada posterior a la socialización de las actividades de gestión de riesgos institucional:



**Gráfico 2** – Diagrama de caja y Bigote Eficacia Socialización P-DE-05-RG (Barranquilla)

Durante el año **2024**, se realizó 1 actividad de formación relacionada con temas de gestión de riesgos:

- Riesgos de corrupción y de derechos humanos.

La formación fue creada con el acompañamiento del área de pedagogía, y produjo un MOOC que puede ser consultado en los siguientes enlaces:

- 1) Curso en Crehana que permite la consulta de la formación ONLINE.

<https://www.crehana.com/clases/v2/45446/player/122882/>

- 2) Formulario en [Microsoft Forms](#)

Para la certificación de la formación que se puso a disposición de los colaboradores en Microsoft Forms se utilizó la plantilla del curso **PREVENCIÓN DE RIESGOS LABORALES** del subproceso de Gestión de la SST. A continuación, presentamos el modelo de la plantilla usado para un colaborador:



**Imagen 3** - Certificado de aprobación del curso

La alternativa de emitir certificaciones mediante Microsoft Forms, se utilizó como solución a una situación que se materializó luego de la construcción del contenido en la plataforma CREHANA. Esta situación estuvo relacionada con las limitaciones que actualmente se tienen en cuanto a

licenciamiento para los colaboradores de la herramienta Crehana, es decir, no todos los colaboradores cuentan con licencias para acceder a esta plataforma.

En coherencia con lo anterior y para que este contenido fuera divulgado a la totalidad de los colaboradores de la institución, se montaron los contenidos y la evaluación final del curso que permitiera el acceso, en primera instancia a la población de administrativos. El proceso de entrega de certificaciones fue automatizado mediante los siguientes pasos:

1. Creación de merge para combinación de correspondencia con variables clave: NOMBRE COMPLETO DEL PARTICIPANTE, DOCUMENTO DE IDENTIDAD, FECHA DE REALIZACIÓN DE LA FORMACIÓN.
2. Ejecución de macro para la generación de certificaciones en formato .PDF (Portable Document Format).
3. Actualización de nombres a archivos con el número de identificación de cada colaborador mediante un bloc de notas .BAT (BATCH que contiene una secuencia de órdenes para ser ejecutadas en sistemas DOS, Microsoft Windows).
4. Ejecución de macro para el envío automático de correos electrónicos a los colaboradores que obtuvieron un porcentaje (%) mayor a 80% en la evaluación final de conocimiento

Finalmente, presentan los informes de actividad correspondientes al resumen de esta formación:



INFORME  
CAPACITACION.pdf

### **1.2. Historial de materialización:**

En lo que va corrido del año **2024**, se reportaron a la Unidad de Riesgos en la sede Barranquilla la materialización de tres (3) eventos de riesgo (Ver **Tabla 1** – Historial de materialización), y se planificaron acciones para evitar recurrencia de los mismos:

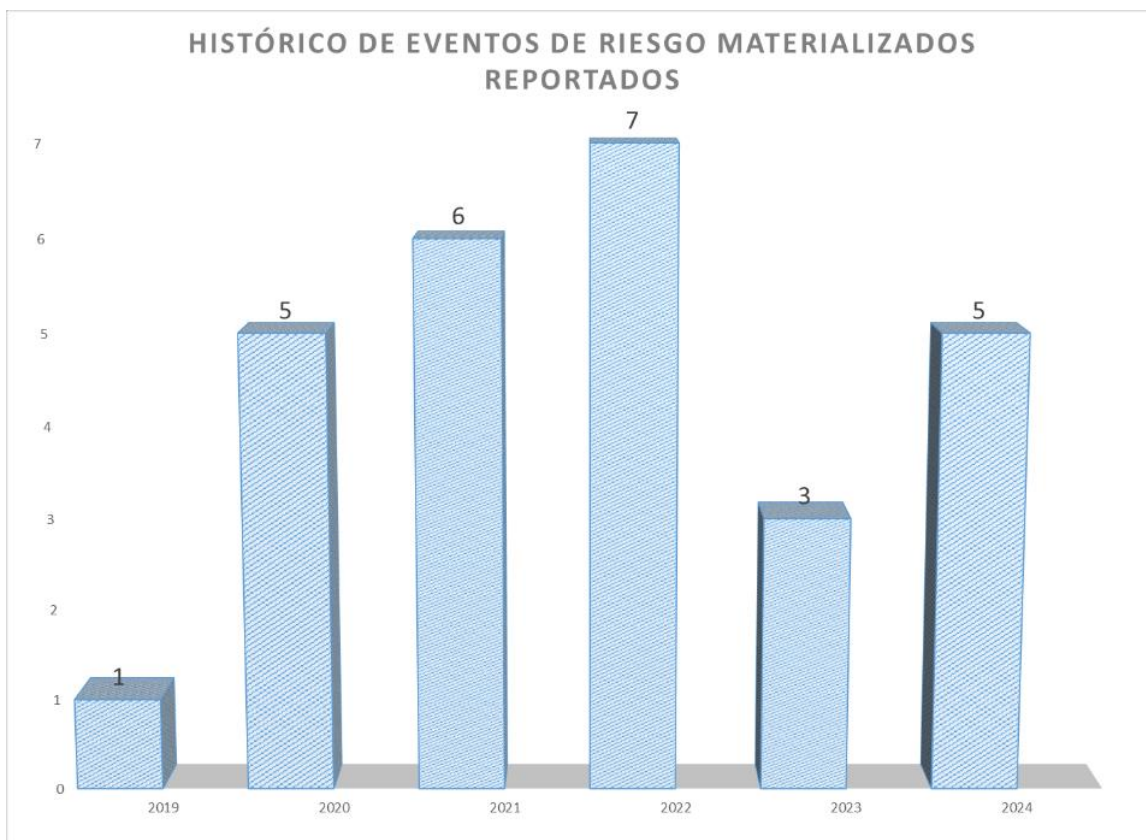
- **AC582 (R4** – Retrasos en trámites ambientales y sanitarios)
- **AC583 (R11** - Comisión de actos de hurto, malversación en el marco de la gestión del inventario, o en la recepción de los productos)
- **AC594 (Rx** – Suplantación de identidad en nombre del máximo representante de órganos individuales de gobierno)

Para el caso del reporte de la sede Cúcuta, hubo dos (2) eventos materializados:

- **AC-587 (R2 - Enrutamiento erróneo y/o entrega extemporánea de la correspondencia)**
- **AC-589 (R1 - Manejo de información sin autorización del titular)**

PROCESO / SUBPROCESO	RIESGO MATERIALIZADO	ALCANCE	NÚMERO DE EVENTOS	FECHA DE MATERIALIZACIÓN
Infraestructura Física	<b>Rx - Acceso físico no controlado a las instalaciones de la Universidad (Pérdida económica real \$2.418.000) AC-583</b>	Barranquilla	0,5	16/01/2024
Gestión Financiera - Compras y Suministros	<b>Rx - Hurto de bienes durante el proceso de recibo de mercancía en un centro de trabajo de la institución (Se unificó con (R11 - Comisión de actos de hurto en el marco de la gestión del inventario, malversación de inventario o en la recepción de los productos; Pérdida económica real: \$2.418.000) AC-583</b>	Barranquilla	0,5	16/01/2024
SI - Gestión Ambiental	<b>R4 - Retrasos en trámites ambientales y sanitarios. (Pérdidas económicas reales por valor de \$434.983)AC-582</b>	Barranquilla	1	29/01/2024
Gestión Documental	<b>R2 - Enrutamiento erróneo y/o entrega extemporánea de la correspondencia AC-587</b>	Cúcuta	1	30/04/2024
GF - Gestión Contable	<b>Rx - Suplantación de identidad en nombre del máximo representante de órganos individuales de gobierno (Pérdida económica potencial \$187.521.918,76 - TRM del día) AC594</b>	Barranquilla	0,5	20/05/2024
Gestión TI	<b>Rx - Suplantación de identidad en nombre del máximo representante de órganos individuales de gobierno (Pérdida económica potencial \$187.521.918,76 - TRM del día) AC594</b>	Barranquilla	0,5	20/05/2024
GF - Financiamiento Estudiantil y Cartera	<b>R1 - Manejo de información sin autorización del titular (Situación se dio el 19/12/2023) AC589</b>	Cúcuta	1	27/08/2024

**Tabla 1.** Historial de materialización



**Gráfico 3 – Eventos materializados reportados por año**

### **1.3. Pérdidas económicas aproximadas por eventos materializados reportados**

Se realizó el cálculo aproximado de las pérdidas económicas por eventos materializados en el año **2024** y de acuerdo con la información proporcionada el valor asciende a **\$2.852.983**. Para ello se consultó con los diferentes procesos/ subprocesos actores en la materialización de los eventos de cuánto fue el valor en pesos (COP) al cual ascendieron estas pérdidas. A continuación, se observa el gráfico de las pérdidas estimadas por año, siendo el **2024** la tercera vez que se realiza este cálculo:



**Gráfico 4 – Pérdida económica estimada en pesos colombianos (COP)**

Es importante resaltar que, durante el año **2024**, se materializaron eventos cuyas consecuencias hubiesen podido generar pérdidas económicas cercanas a COP \$ **187.521.918** (Ver **AC594**). Adicionalmente, se materializaron eventos de riesgo que tuvieron una pérdida económica estimada valorada en \$ **2.852.983** (Ver **AC583, AC582**).

Se dio cierre eficaz a las siguientes **AR** – Acciones para el abordaje de Riesgos en el marco del SG:

- **AR-011** – Reducir la posibilidad de materialización de “**R2** – *Enrutamiento erróneo y/o entrega extemporánea de la correspondencia*”.

Se encuentran “*En curso*” las **AR-014** Gestión TI y **AR-015** Gestión Documental.

**1.4. Eficacia de las acciones y/o controles tomados para el abordaje de los riesgos**

En cuanto a la eficacia de las acciones tomadas, el ciclo anual de gestión de riesgos inició en el segundo semestre de **2024**. A continuación, se muestra un resumen de la eficacia de las acciones tomadas para el abordaje de los riesgos:



**Gráfico 5 – Eficacia de abordaje de riesgos**

Estas son las convenciones del gráfico:

- a) **NO:** Acciones que no han tenido eficacia (Aquellas riesgos materializados a los que se les creó un plan para reanalizar sus causas y buscar alternativas para evitar recurrencia).
- b) **SI:** Acciones para abordaje que demuestran eficacia (Controles o acciones para abordaje que no han permitido su materialización).
- c) **NECESIDAD DE RECURSOS:** Aquellas acciones relacionadas con eventos de riesgo que requieren de recursos adicionales para su completitud, y así determinar su eficacia.
- f) **RIESGO SIN REPORTE:** Aquellos eventos de riesgo que por alguna razón (Disponibilidad del subproceso/proceso, Actividades pendientes por realización, entre otras) no ha sido posible evaluar su eficacia.

- g) **INFORME DE ABODAJE EN REVISIÓN:** Esta categoría indica que el informe ha sido entregado a la unidad de riesgos y se encuentra en revisión por parte de la coordinación de gestión de riesgos.
- h) **EVIDENCIAS PARCIALES PARA EVALUACIÓN DE EFICACIA:** El proceso/subproceso presenta evidencias que tienen un nivel de avance.
- i) **EN SIGUIENTE CICLO:** Se procede a medir su eficacia en el siguiente ciclo de riesgos, dada la capacidad de la Unidad de Gestión de Riesgos.
- j) **RIESGO SIN NOVEDAD:** El riesgo no presenta ningún tipo de novedad o no hubo necesidad de planificar acciones para el evento de riesgo teniendo en cuenta el contexto actual



**Gráfico 6 – Valoración de riesgo Residual (Todos los procesos / subprocesos)**

Para más información consulte el **Anexo 1 - Tablero consolidado interactivo de Gestión de riesgos institucional** o las matrices individuales de procesos / subprocesos.



2024-11-18%20Tablero%20consolidado

## **CONCLUSIONES**

El informe destaca el firme compromiso de la institución con las prácticas de gestión de riesgos, en coherencia con lo descrito en su política de gestión de riesgos. Es fundamental insistir en que, para promover una verdadera cultura en el manejo de riesgos, es necesario que todos los miembros de la institución asuman un rol activo en el cumplimiento de los lineamientos establecidos para este fin, lo que facilitará la consecución de los objetivos institucionales. Para ello se han dispuesto herramientas para la consulta de la información que desde la dirección de planeación y responsabilidad social se han creado de manera que se fomente el pensamiento basado en riesgo de todos los colaboradores de la institución, muchos de estos permiten su consulta mediante autoestudio, todo está en la disposición que se tenga por parte de líderes de proceso y subproceso.

Además, es fundamental mantener la continuidad en los seguimientos y el robustecimiento de la función de control, ya que esto permitirá consolidar la gestión de riesgos como un elemento clave para alcanzar los objetivos estratégicos previstos. Incrementar los recursos destinados a estas actividades será fundamental para identificar de manera oportuna los riesgos emergentes y asegurar que las medidas implementadas sean efectivas. Un enfoque integral y sistemático en el seguimiento no solo favorece la prevención de riesgos, sino que también permite una rápida adaptación a cambios internos y externos, fortaleciendo la capacidad de la institución para anticiparse a desafíos y tomar decisiones informadas.

Durante el año **2024**, los esfuerzos se han centrado en los siguientes aspectos:

- Suministrar a la alta dirección los insumos necesarios para la elaboración de la política anticorrupción, la cual fue finalmente aprobada por la Sala General, el máximo órgano de gobierno de la Universidad.
- Proveer a los líderes institucionales de procesos y subprocesos contenidos formativos que faciliten su acercamiento al proceso de gestión de riesgos, reconociendo que la principal responsabilidad recae en los procesos que integran la primera línea de defensa.
- Fortalecer los aspectos de debida diligencia respecto a los diferentes grupos de interés, considerando que los riesgos de contagio tienen una trascendencia reputacional que podría afectar de manera significativa el cumplimiento de la misión institucional.
- Establecer responsabilidades claras a todos los niveles en relación con la consulta, rendición de cuentas y obligaciones vinculadas a la gestión de riesgos. Esto permitirá actualizar y visualizar los compromisos adquiridos por los colaboradores, mediante la firma de sus contratos de trabajo y manuales de funciones.

- Sentar las bases para la automatización de las actividades del subproceso de gestión de riesgos, mediante la identificación temprana de la necesidad de desarrollar software específico para este fin.

## Referencias

- Compendio de la política para el desarrollo de las funciones sustantivas y administrativas de la universidad (**Artículo 2** – Política de Buen Gobierno, **Artículo 3** – Política anticorrupción, **Artículo 4** – Política Integrada de Gestión)  
[https://barranquillas.unisimon.edu.co/web/index.php/showimagen/showpdf/centrodocumentos/20241021101803\\_0.pdf](https://barranquillas.unisimon.edu.co/web/index.php/showimagen/showpdf/centrodocumentos/20241021101803_0.pdf)
- P-DE-05-RG Procedimiento de gestión de riesgos (Versión disponible en plataforma de acceso ISOTools).
- F-DE-04-RG Matriz de gestión de riesgos (Versión disponible en plataforma de acceso ISOTools).



ACREDITACIÓN INSTITUCIONAL EN  
**ALTA CALIDAD**  
RENOVACIÓN - 8 AÑOS • 2021 - 2029  
Resolución 015867 - MINEDUCACIÓN