UNIVERSIDAD
SIMÓN BOLÍVAR
BARRANQUILLA Y CÚCUTA - COLOMBIA | VIGILADA MINEDUCACIÓN



INFORME DE SEGUIMIENTO ANUAL A LA GESTIÓN DE RIESGOS

2026

Gestionar riesgos
es **liderar con responsabilidad.**

Prevenir | Analizar | Actuar

WWW.UNISIMON.EDU.CO

PRESENTACIÓN

En esta cuarta edición del Informe de Seguimiento Anual a la Gestión de Riesgos, la Universidad da continuidad a su propósito de consolidar una cultura organizacional en la que el riesgo se reconoce como un componente estratégico para la toma de decisiones. Si las ediciones anteriores dieron cuenta de la adopción de metodologías, herramientas y de un creciente empoderamiento y apropiación por parte de los colaboradores, la vigencia 2026 marca un paso hacia la madurez del sistema: la gestión del riesgo comienza a apoyarse en soluciones tecnológicas propias y en un liderazgo más activo de quienes dirigen los procesos institucionales.

Uno de los avances más relevantes del período fue la construcción de un software para la gestión de riesgos, concebido para fortalecer el registro, el seguimiento y la trazabilidad de la información asociada a la identificación, el análisis, la evaluación y el tratamiento de los riesgos. Esta herramienta facilita la actualización oportuna de las matrices, el monitoreo de los controles y de las acciones de abordaje, y la generación de información confiable para el análisis y la toma de decisiones, reduciendo la dependencia de registros dispersos y favoreciendo una visión integrada del riesgo institucional.

En coherencia con el reto planteado en la edición anterior, se destaca el compromiso de los líderes de los diferentes procesos y subprocesos, quienes asumieron un rol más protagónico no solo en la identificación y el tratamiento de los riesgos, sino también en la evaluación de la eficacia de las acciones ejecutadas y de los controles implementados. Este ejercicio permitió contrastar lo planificado con los resultados obtenidos, identificar oportunidades de mejora y avanzar hacia una gestión basada en evidencias, en la que el seguimiento deja de ser un requisito formal para convertirse en un insumo para la mejora continua.

El presente informe expone los avances alcanzados durante la vigencia, los riesgos priorizados, el estado de las acciones de abordaje, los resultados de la evaluación de su eficacia y los retos identificados para el siguiente periodo, entre ellos la consolidación del uso del software en todos los procesos y el aprovechamiento de la información que genera para fortalecer el análisis estratégico. Con ello, la Universidad reafirma su compromiso con una gestión del riesgo transparente, proactiva y orientada a la mejora continua.

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 Campus Cúcuta
Yolanda Gallardo de Parada

Director de Planeación y de Responsabilidad Social
Fernando Morón Polo

Coordinador de Gestión de Riesgos
Oiden Araque Castro

Portada
Dirección de Comunicaciones

Recursos gráficos
Freepik.com

Barranquilla, noviembre de 2026

CONTENIDO

PRESENTACIÓN 2
CRÉDITOS 3
RESUMEN EJECUTIVO 5
1. ACCIONES PARA EL ABORDAJE DE LOS RIESGOS 10
1.1. Eficacia de la socialización de la metodología de gestión de Riesgos Institucional 11
1.2. Historial de materialización 16
1.3. Pérdidas económicas aproximadas por eventos materializados reportados 18
1.4. Eficacia de las acciones y/o controles tomados para el abordaje de los riesgos 20
CONCLUSIONES 22
REFERENCIAS 24

RESUMEN EJECUTIVO

En el cuarto año que se completa la construcción del **ISAR** (Informe de Seguimiento Anual a Gestión de Riesgos), se orienta el ejercicio a permitir que de forma autónoma cada uno de los líderes institucionales de proceso / subproceso realicen el seguimiento y las actualizaciones de sus listas de riesgos en el marco del procedimiento para la Gestión de Riesgos. De esta manera, también se aporta al cumplimiento de los propósitos definidos para consolidar la gestión de riesgos como elemento clave de buen gobierno en la Universidad.

Para la vigencia **2026**, los esfuerzos en términos de gestión de riesgo se han centrado en las siguientes prioridades:

1) Impartir conocimiento a los equipos de trabajo acerca de la importancia del contexto para gestionar los riesgos que puedan impactar los objetivos de la institución.

2) Completar el piloto, con el acompañamiento del proceso de Gestión TI, del **software de Gestión de Riesgos** que permita automatizar las actividades de la gestión de riesgos en la Universidad Simón Bolívar.

3) Incorporar en el procedimiento de gestión de riesgos los conceptos de sesgos cognitivos que pueden afectar la objetividad con la que se identifican, valoran y priorizan las situaciones de riesgo.

4) Ampliar la construcción de matrices de gestión de riesgos a nuevos procesos / subprocesos. Por ejemplo, el caso del proceso de Docencia – Registro y Control académico.

5) Comunicar a los equipos de colaboradores de la Universidad Simón Bolívar ajustes realizados a los lineamientos de gestión de riesgos.

6) Promover dentro de la institución el enfoque basado en riesgo para que se incorpore a la cultura como elemento estratégico clave.

7) A partir de las experiencias vividas y buenas prácticas captadas en los **IX** y **X foros regionales sobre Empresas y Derechos Humanos** (abril de 2025 en São Paulo y junio de 2026 en Ciudad de Panamá), brindar orientaciones de posibles mejoras a las líneas anticorrupción y violación de derechos humanos.

8) Implementar actividades que permitan dar inicio al concepto evaluado por el Autodiagnóstico de Pacto Global de Naciones Unidas en lo referente a *"Los procesos cuentan con candados para evitar los sobornos y el cohecho"*.

Si bien el enfoque que se tuvo durante la vigencia **2026**, 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 del procedimiento **P-DE-05-RG**.
b) Eficacia de las acciones y controles tomados para el abordaje de los riesgos.
c) Historial de materialización (***¿Cuántos eventos de riesgo dejaron de tener impacto potencial para convertirse en realidad durante el año 2026?***).
d) Pérdidas económicas por eventos de riesgo reportados (***¿Qué consecuencias económicas se produjeron a partir de la materialización del evento de riesgo?***).

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 donde se realiza una evaluación de conocimiento para ver si posterior a la jornada, se adquirieron los conocimientos que fueron impartidos por la coordinación de gestión de riesgos.

NÚMERO DE PARTICIPANTES EN 2026	APROBARON EVALUACIÓN DE CONOCIMIENTO	DESAPROBARON EVALUACIÓN DE CONOCIMIENTO
55	46	9

Tabla 1. Número de participantes que recibieron formación en gestión de riesgos durante 2026 (**Corte** 31/10/2026). **FUENTE:** Dirección de Planeación y Responsabilidad Social

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

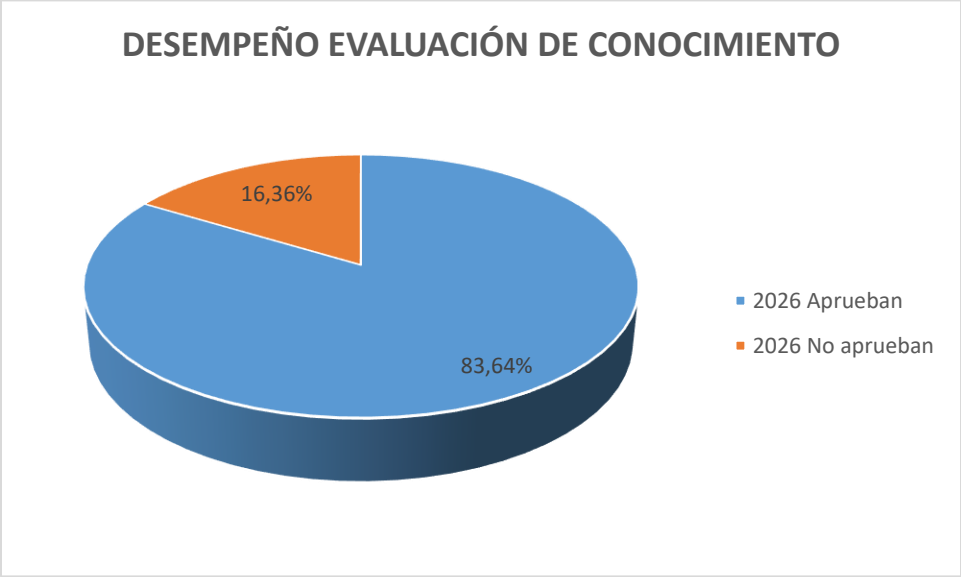


Gráfico 1. Proporción de colaboradores que aprueban y desaprueban la evaluación de conocimiento

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 a la imagen y prestigio institucional. Hasta la fecha, en el año **2026** han sido reportados formalmente a la Dirección de Planeación y Responsabilidad Social nueve (**9**) eventos de riesgo materializados.

NÚMERO DE EVENTOS DE RIESGO MATERIALIZADOS REPORTADOS	NÚMERO DE ACCIONES EMPRENDIDAS
9	8

Tabla 2. Número de eventos de riesgo reportados durante el 2026 (**Corte** 31/10/2026). **FUENTE:** Dirección de Planeación y Responsabilidad Social

Para ampliar información de este punto, consulte 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.

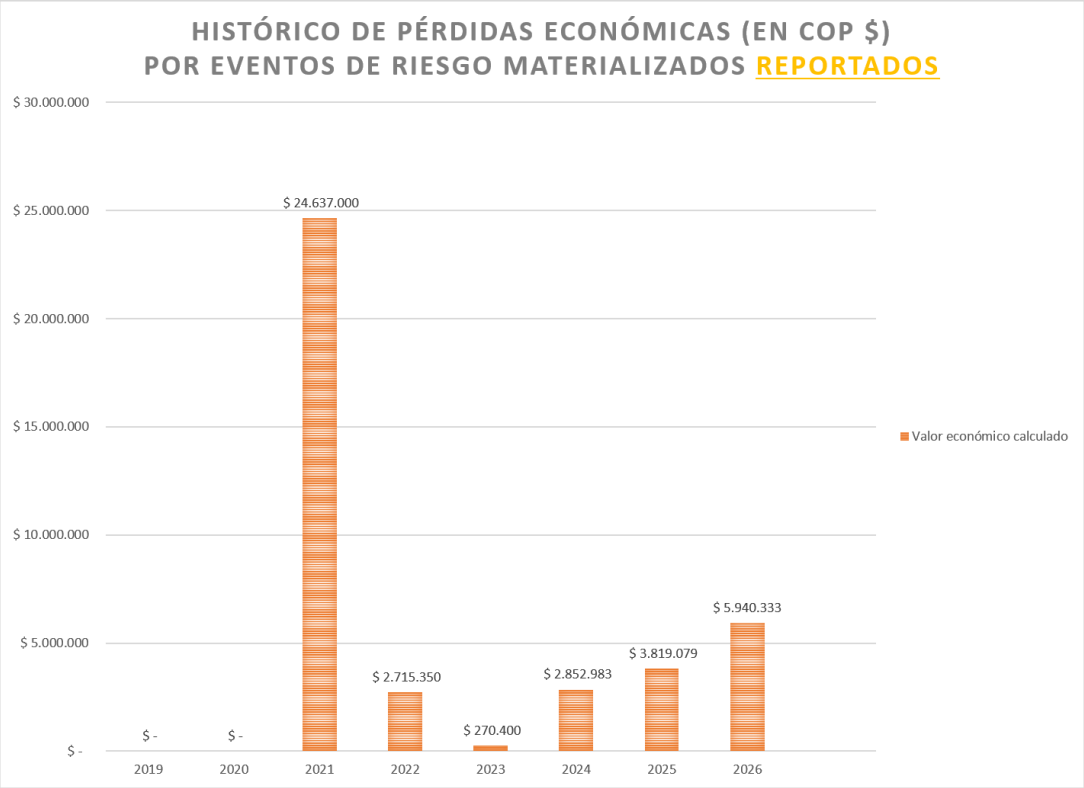


Gráfico 2. Pérdida económica estimada en pesos colombianos (**Corte** 31/10/2026). **FUENTE:** Dirección de Planeación y Responsabilidad Social

Para ampliar información de este punto, consulte 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 *"SÍ"*. 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 sido evaluada por una causa específica. En lo que va corrido de **2026**, estos fueron los resultados de la evaluación de la eficacia de acciones y controles de abordaje de riesgo:

EVALUACIÓN DE EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA EL ABORDAJE DE RIESGOS	PROPORCIÓN
SÍ (Fueron eficaces)	29,05%
NO (No demuestran eficacia y se materializaron en la vigencia 2026)	1,40%
Evidencias parciales para la evaluación de eficacia	15,36%
Informe de abordaje entregado	1,96%
Informe de abordaje no entregado	35,20%
Riesgo sin reporte	17,04%

Tabla 3. Proporción del estado de evaluación de eficacia (**Corte** 31/10/2026). **FUENTE:** Dirección de Planeación y Responsabilidad Social

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

1. ACCIONES PARA EL ABORDAJE DE LOS RIESGOS

El ciclo de gestión de Riesgos correspondiente al año 2026 se inició el **1 de julio de 2026** y está programado para concluir el **30 de junio de 2027**. Durante este período, los procesos y subprocesos de la institución llevaron a cabo seguimientos y evaluación de eficacia, en coherencia con el *"Cronograma de gestión de riesgos Institucional"*. A continuación, se presentan los resultados del cronograma de seguimiento al final del ciclo anterior:

NO.	PROCESO	SIGLA PROCESO	SUBPROCESO	TIPO DE PROCESO	STATUS Ejecución Seguimiento	ETAPA
1	Docencia	IE POS	Gestión del Ingreso del Estudiante (Posgrados)	MIS	Completada	Monitoreo y revisión
2	Gestión de Medios Educativos	ME - RB	Recursos Bibliográficos	GMIS	Completada	Monitoreo y revisión
3	Relación con el Sector Externo	RSE - CEC	Educación continua	MIS	Completada	Monitoreo y revisión
4	Relación con el Sector Externo	RSE - GE	Gestión del egresado	MIS	Completada	Monitoreo y revisión
5	Relación con el Sector Externo	RSE - CGE	Gestión de Eventos	MIS	Pendiente	Monitoreo y revisión
6	Docencia	IE PRE	Gestión de Ingreso de Estudiante (Pregrado)	MIS	Completada	Monitoreo y revisión
7	Docencia	GD - GR	Graduación	GMIS	Pendiente	Monitoreo y revisión
8	Gestión Jurídica	GJ	N/A	APO	Completada	Monitoreo y revisión
9	Gestión documental	AR	N/A	APO	Completada	Monitoreo y revisión
10	Bienestar	BI	N/A	GMIS	Pendiente	Monitoreo y revisión
11	Gestión Financiera	GF - C&S	Compras y Suministros (Incuye Inventario y Almacén)	APO	Completada	Monitoreo y revisión
12	Infraestructura física	IF	N/A	APO	Completada	Monitoreo y revisión
13	Gestión de TI	TI	N/A	EST	Completada	Monitoreo y revisión
14	Internacionalización	IZ	N/A	GMIS	Completada	Monitoreo y revisión
15	Relación con el Sector Externo	RSE - CC	Centro de Conciliación	MIS	Completada	Monitoreo y revisión
16	Direccionamiento estratégico	DE - PE	Planeación Estratégica	EST	Completada	Monitoreo y revisión
17	Direccionamiento estratégico	DE - RG	Gestión de Riesgos	EST	Completada	Monitoreo y revisión
18	Gestión administrativa (Antes Talento Humano)	TH	N/A	APO	Completada	Monitoreo y revisión
19	GF - Financiamiento Estudiantil y Cartera	GF - FI	Financiamiento Estudiantil y Cartera	APO	Completada	Monitoreo y revisión
20	SI - Gestión de la SST	SI - SST	Gestión de la SST	EST	Completada	Monitoreo y revisión
21	SI - Gestión Ambiental	SI - GA	Gestión Ambiental	EST	Completada	Monitoreo y revisión
22	Gestión de Sistemas Integrados	SI - GC	Gestión de Calidad	EST	Completada	Monitoreo y revisión
23	Comunicaciones	CO	N/A	EST	Completada	Monitoreo y revisión

Tabla 4. Cronograma a procesos / subprocesos dentro del alcance certificable del Sistema de Gestión (SG)

Con respecto al ciclo de gestión de riesgos **2025-2026** es importante resaltar que de los 23 procesos/subprocesos programados, **20** completaron sus actividades de presentación de evidencias para un total del **86,96%** de cumplimiento.

Es fundamental resaltar que, al momento de la redacción de este informe, el ciclo **2026-2027** se encuentra actualmente *"En curso"* y se proyecta que finalice en el primer semestre de **2027**, concretamente en junio. Los resultados de este seguimiento y la adhesión al cronograma establecido son parte importante que refleja el compromiso constante de la institución con las prácticas de gestión de riesgos.

1.1. Eficacia de la socialización de la metodología de gestión de Riesgos Institucional

Durante el año 2026, en el marco de las actividades de entrenamiento al cargo, se socializó el Procedimiento de Gestión de Riesgos (P-DE-05-RG) a un total de **55** colaboradores de los dos campus de la Universidad, distribuidos así: **41** en Barranquilla y **14** en San José de Cúcuta.

Adicionalmente, en el campus Barranquilla, la socialización de la importancia de la gestión de riesgos, realizada entre los años 2019 y 2026, alcanzó un total acumulado de **508** colaboradores, resultado de la suma de los participantes registrados durante dicho periodo.

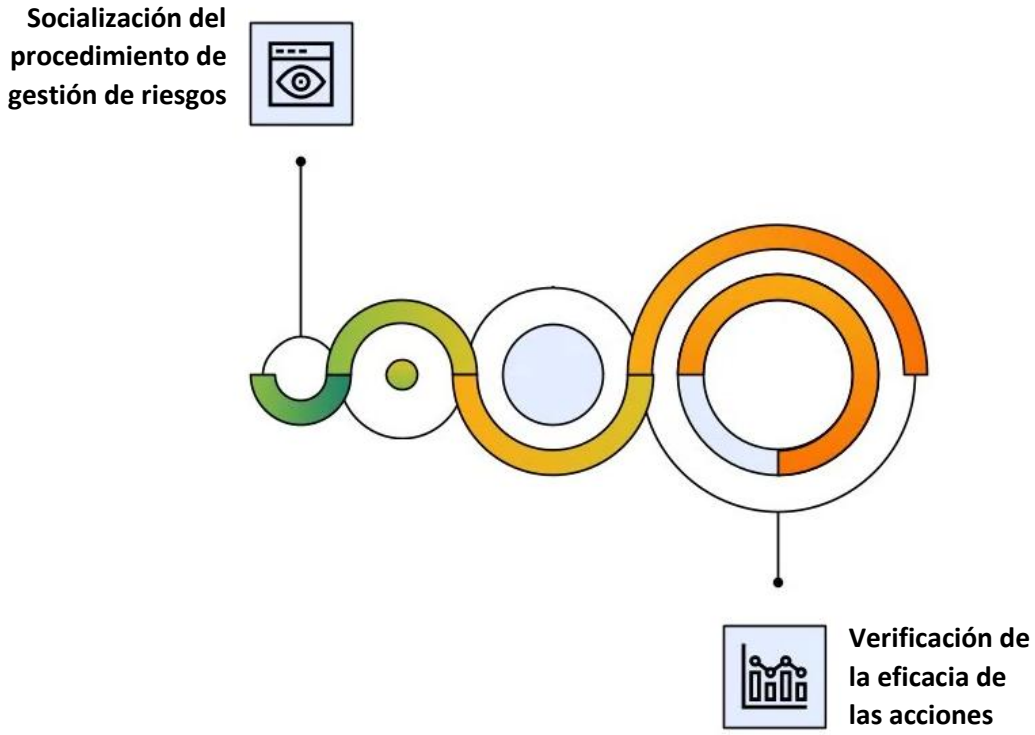


Imagen 1. Alcance del **P-DE-05-RG** Procedimiento para la gestión de riesgos

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
COLABORADOR ABC	Coordinador de gestión ABC	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 **2026**, se capacitaron **55** colaboradores para ambos campus en lo que respecta al Procedimiento de gestión de Riesgos **P-DE-05-RG (FECHA DE CORTE:** 31/10/2026**)**. Con respecto al campus Barranquilla **41** personas realizaron evaluación de la socialización y solamente **5** 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:

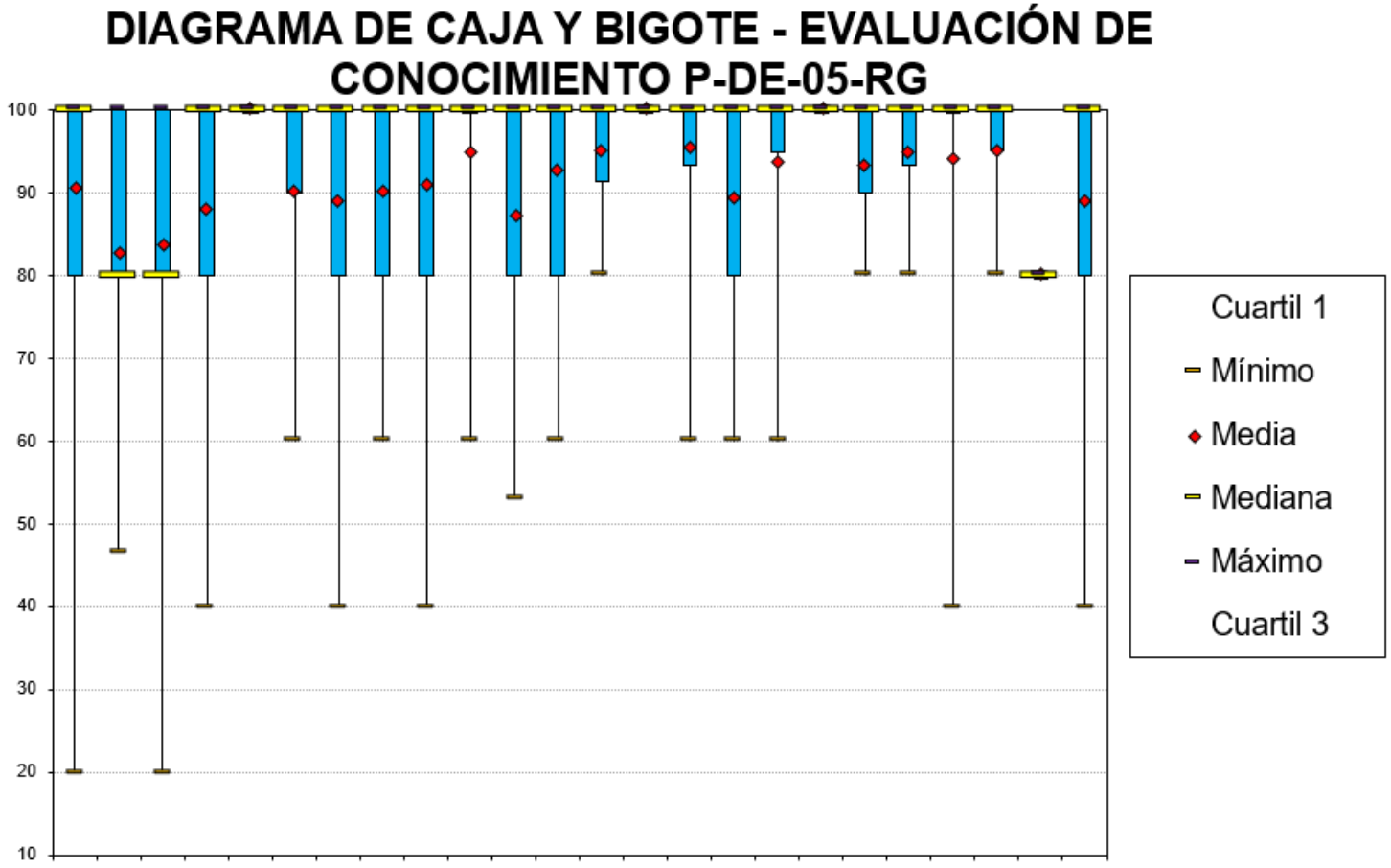


Gráfico 3. Diagrama de caja y Bigote Eficacia Socialización P-DE-05-RG (Barranquilla)

Durante el año **2026**, se realizó una actividad de formación relacionada con temas de gestión de riesgos:

- La importancia del contexto en la Gestión de Riesgos.

La formación fue creada con el acompañamiento del área de pedagogía, y produjo un SPOC que puede ser consultado y certificado a través del formulario en Microsoft Forms:

1) Formulario en Microsoft Forms

Esta formación tuvo un total de **782** participantes que ingresaron al enlace y en autoestudio completaron la actividad (Corte 11/11/2026).

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

En la vigencia **2026,** se construyó el SPOC (Small Private Online Course):

- Explorando la gestión de riesgos.

Esta formación tendrá lanzamiento en el año **2027** en el marco del programa de desarrollo de talentos de la Universidad Simón Bolívar:



Imagen 4. Portada de video introductorio del curso.

1.2. Historial de materialización

En lo corrido del año **2026**, se reportaron a la unidad de riesgos en el campus Barranquilla la materialización de nueve (9) eventos de riesgo (Ver **Tabla 5 –** Historial de materialización), y se planificaron acciones para evitar recurrencia de estos:

2026					
NO	**PROCESO / SUBPROCESO**	**RIESGO MATERIALIZADO**	**ALCANCE**	**NÚMERO DE EVENTOS**	**FECHA DE MATERIALIZACIÓN**
3	Comunicaciones	**R9 -** Publicaciones en redes sociales que generen insatisfacción sobre los públicos. (Evento de Medicina) - **NOTA:** En este caso se aplicó corrección. **R2 -** Emisión de piezas de divulgación con errores de texto y de diseño o productos audiovisuales que incumplen. **IGAR**	Barranquilla	2	26/01/2026 **R9** 21/05/2026 **R2**
8	Gestión de Recursos Bibliográficos	**R7 -** Mal estado en los recursos de la biblioteca	Barranquilla	1	1/08/2026
9	Graduación	**R3, R5 -** Nuevos casos presentados (Caso **R3:** **R5:** Entrega de nuevas certificaciones con errores) Diplomas con errores detectados por el Rector Reapertura de acciones por cierre ineficaz **AC477** y **AC532**	Barranquilla	2	17/04/2026
13	Gestión Documental	**R3 -** Condiciones ambientales inadecuadas (Pérdida económica estimada: **$ 4.280.000,** Pérdida económica potencial: **$56.884.000**) **AC-001-RG-AR Planner**	Barranquilla	1	26/01/2026
17	SI - Gestión Ambiental	**R2 -** Retrasos en trámites ambientales y sanitarios, reflejada en el pago extemporáneo de obligaciones financieras ante la autoridad ambiental (**AC 638**)	Barranquilla	1	17/06/2026
20	GD - Registro y Control Académico	**R4 -** Incumplimiento de la oportunidad en la entrega de los trámites del subproceso	Barranquilla	1	30/07/2026
21	RSE - Conciliación en Derecho	**R1 -** Incumplimiento de metas asociadas a los servicios externos ofrecidos por la USB a través del subproceso de RSE - Conciliación en derecho **(NOTA:** Pendiente de creación de acciones para para abordar materialización, teniendo en cuenta que hubo cambio de líder**)**	Barranquilla	1	26/01/2026

Tabla 5. Historial de materialización vigencia 2026

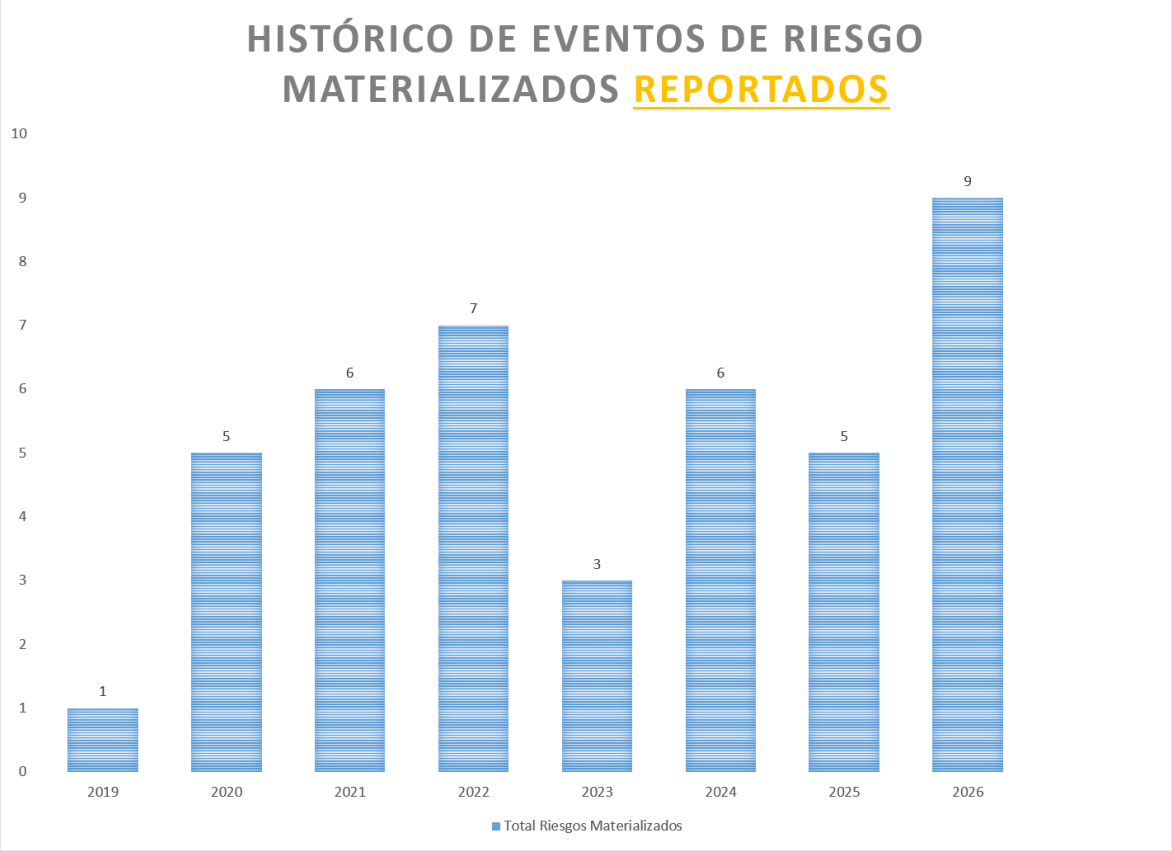


Gráfico 4. Eventos materializados reportados por año

1.3. Pérdidas económicas aproximadas por eventos materializados reportados

Se realizó el cálculo aproximado de las pérdidas económicas por eventos materializados en el año **2026** y de acuerdo con la información proporcionada el valor asciende a **$5.940.333**. 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 **2026** la sexta vez que se realiza este cálculo:

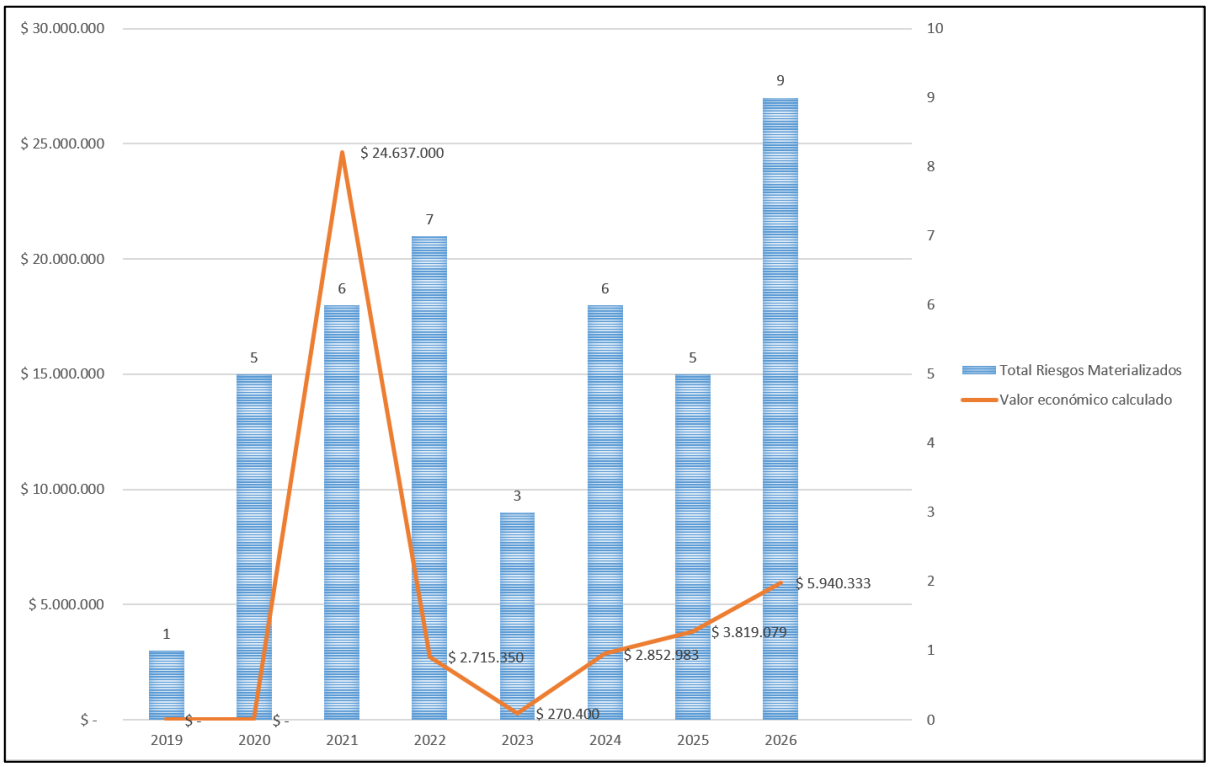


Gráfico 5. Histórico de eventos de riesgo materializados reportados con cálculo de pérdida económica estimada en pesos colombianos (COP)

Del total de las acciones implementadas (incluyendo años anteriores), se dio cierre eficaz a las siguientes Acciones Correctivas **(AC)** y Acciones de Abordaje de Riesgos **(AR)** en el marco del SG:

- **AC-610 –** Materialización de **R1** ***"Inconsistencias entre integraciones de los sistemas de información"*** en matriz de gestión de riesgos del proceso de Gestión Presupuestal.

- **AR-017 –** Abordaje del siguiente aspecto a mejorar en el marco de auditoría interna del subproceso **RSE - CGE y TJCH**: *"En la matriz de riesgo no se han identificado riesgos físicos (incendio, inundación, caídas de objetos, etc.) a los que están expuestos todos los escenarios que son la base de la prestación del servicio"*.
- **AC-001-IF-Planner –** Materialización de **R5** en matriz de gestión de riesgos de Infraestructura Física *"**R5 -** Hechos vandálicos, delictivos o la perpetración de siniestros al interior de la institución".*

Se encuentran *"En atraso"*:

- La **AR-018** del subproceso de Gestión de Calidad, abordaje del término "CAMPUS", en coherencia con el **Acuerdo de Sala General No. 25 de 2026**.
- La **AC-001-CO-IGAR**, del proceso Comunicaciones, por material impreso del DOCTORADO EN CIENCIAS CLÍNICAS con errores entregado durante el VII Congreso Colombiano de Virología Clínica ACINVIR 2026.
- La **AC-637**, del subproceso de Graduación por cierre ineficaz de **AC-532**.
- La **AC-598**, del subproceso de Gestión de Ingreso del Estudiante (Posgrados).

Se encuentran *"En curso":*

- La **AC-567** del subproceso de GF – Financiamiento Estudiantil y Cartera.
- La **AC-594** del subproceso GF - Gestión Contable.
- La **AC-537** del subproceso de RSE – Educación Continua.
- La **AC-636** del subproceso de Graduación.
- La **AC-645** del subproceso de Medios Educativos – Gestión de Recursos Bibliográficos.
- La **AC-001-RG-RYCA** del subproceso de Registro y Control Académico.
- La **AC-001-RG-AR** en Planner del proceso de Gestión Documental.
- La **AR-014** del proceso de Gestión TI.

De **2026**, aún está pendiente el levantamiento de acciones para el siguiente evento de riesgo materializado:

- **R1 -** Incumplimiento de metas asociadas a los servicios externos ofrecidos por la USB a través del subproceso de RSE - Conciliación en derecho (Reportado al inicio de 2026).

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 **2026**. A continuación, se muestra un resumen de la eficacia de las acciones tomadas para el abordaje de los riesgos:

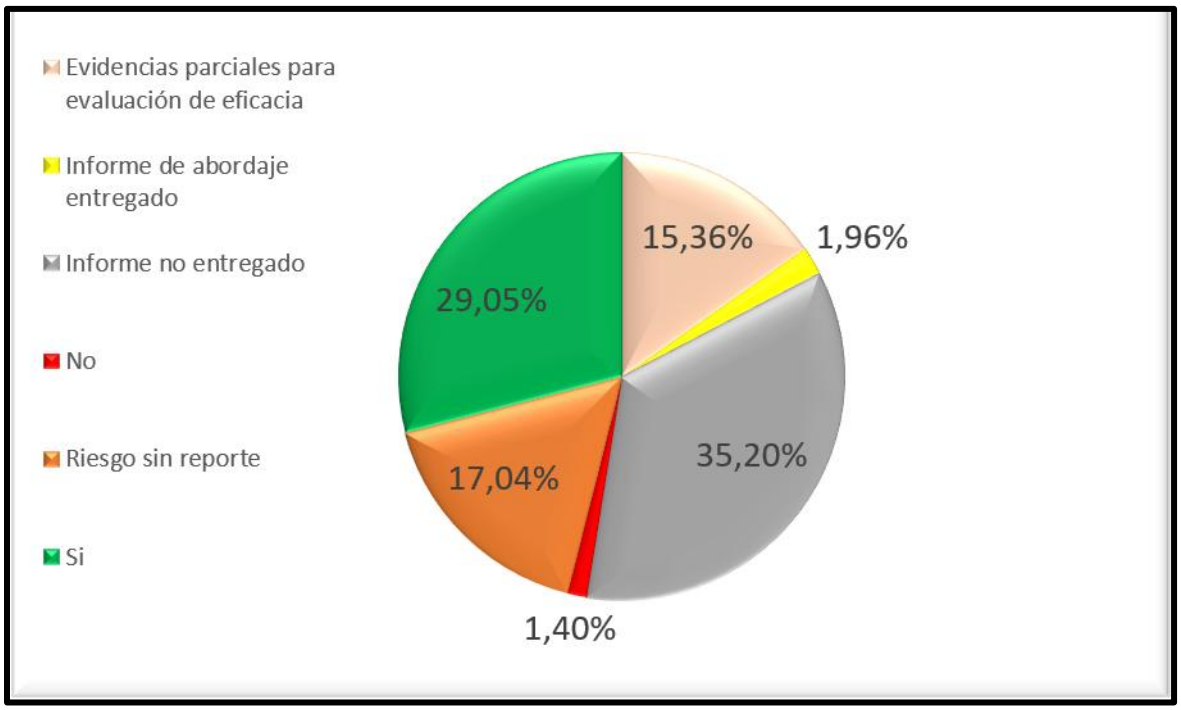
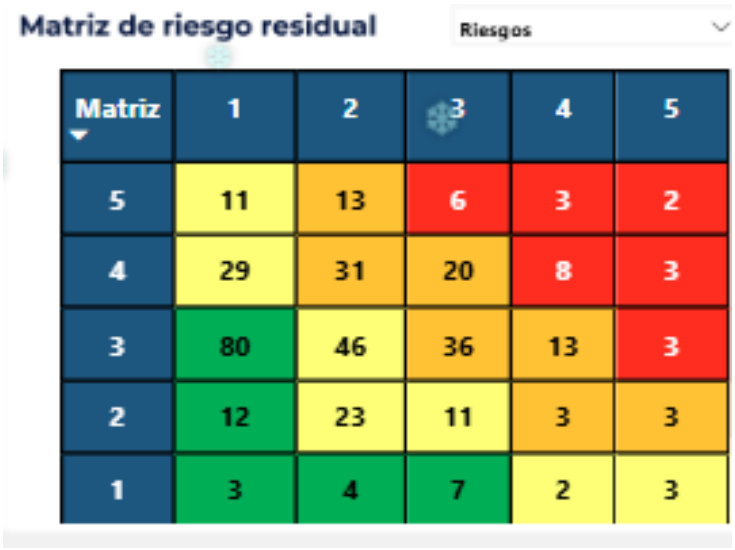


Gráfico 6. Eficacia de abordaje de riesgos en lo que va corrido del ciclo 2026-2027

Estas son las convenciones del gráfico:

a. **NO:** Acciones que no han tenido eficacia (Aquellos 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. **EVIDENCIAS PARCIALES PARA EVALUACIÓN DE EFICACIA:** El proceso/subproceso presenta evidencias que tienen un nivel de avance.
d. **INFORME DE ABORDAJE ENTREGADO:** 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.
e. **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.

f. **INFORME NO ENTREGADO:** Significa que el proceso / subproceso no ha presentado ninguna evidencia que permita dar cuenta del seguimiento al estado de cumplimiento de las actividades planificadas para el abordaje del evento de riesgo.



Matriz	1	2	3	4	5
5	11	13	6	3	2
4	29	31	20	8	3
3	80	46	36	13	3
2	12	23	11	3	3
1	3	4	7	2	3

Gráfico 7. Valoración de riesgo Residual (Todos los procesos / subprocesos) (**Fecha de corte:** 31/10/2026)

Para más información, solicite acceso a la Unidad de gestión de Riesgos al Tablero **D37** ***https://datosbi.unisimon.edu.co/dashboard/*** y consulte el detalle del estado de la valoración de los riesgos corporativos.

CONCLUSIONES

Los resultados de la vigencia 2026 muestran que la gestión de riesgos en la Universidad avanza de una etapa de acompañamiento centralizado hacia una de mayor autonomía de los líderes de procesos y subprocesos. Ellos asumen cada vez más el seguimiento y la actualización de sus matrices de riesgo. Este avance se refleja en la ampliación del alcance a nuevos subprocesos, como Registro y Control Académico.

El número de eventos de riesgo materializados y reportados llegó a nueve (9). Es la cifra más alta del histórico desde 2019 y casi duplica los cinco (5) eventos de 2025. Las pérdidas económicas estimadas fueron de **$5.940.333 COP**, un 55,5 % más que en 2025 **($3.819.079 COP**). Este aumento podría estar relacionado con los siguientes aspectos:

1) Más eventos de riesgo ocurridos.
2) Una mayor cultura de reporte por parte de los procesos y subprocesos.

En cualquiera de los casos, se exige analizar las causas raíz de cada situación presentada y su posible recurrencia.

En el plano estratégico, la vigencia dejó avances importantes:

- La realización de pilotos del software de gestión de riesgos con el proceso de Gestión TI;
- La incorporación de los sesgos cognitivos en el procedimiento, para dar más objetividad a la identificación y valoración de riesgos;
- La articulación con los compromisos del Pacto Global de Naciones Unidas, en lo referente a controles contra el soborno y el cohecho (para el grupo de interés: colaboradores), y con las buenas prácticas captadas de los IX y X foros regionales sobre Empresas y Derechos Humanos para mejorar las líneas anticorrupción y de derechos humanos.

La institución asume los siguientes retos para **2027**:

1. **Consolidar el software de gestión de riesgos.** Pasar de la fase piloto a la implementación en todos los procesos y subprocesos, y usar la información que genera para el análisis estratégico y la toma de decisiones.
2. **Monitorear que los líderes cierren de forma eficaz** las acciones abiertas, incluidas las acciones correctivas y de abordaje en curso o en atraso, y

formular de inmediato las acciones pendientes para el evento materializado de RSE – Conciliación en Derecho.

3. **Mejorar el cumplimiento del cronograma de seguimiento.** Superar el 86,96% alcanzado en el ciclo 2025-2026 con el fin de que la totalidad de los procesos complete su seguimiento.
4. **Ampliar la cobertura de la formación.** Para lograrlo, se propone lanzar el SPOC ***"Explorando la gestión de riesgos"*** dentro del programa de desarrollo de talentos y aumentar el número de colaboradores formados.
5. **Aplicar el enfoque de sesgos cognitivos.** Llevar a la práctica de identificación, valoración y priorización de riesgos los conceptos de sesgos cognitivos incorporados a la versión 9 del procedimiento de Gestión de Riesgos.
6. **Avanzar en los compromisos de ética y derechos humanos.** Implementar controles contra el soborno y el cohecho, en línea con el Autodiagnóstico del Pacto Global de Naciones Unidas, y gestionar el fortalecimiento de las líneas anticorrupción y de derechos humanos con las orientaciones de los IX y X foro regionales sobre Empresas y Derechos Humanos.
7. **Extender las matrices de gestión de riesgos.** Llevarlas a nuevos procesos y subprocesos que aún no cuentan con el ejercicio construido.
8. **Participar en la Mesa Anticorrupción del Pacto Global Colombia.** Iniciar la participación de la Universidad en este espacio para fortalecer sus prácticas de transparencia y prevención del soborno.

En coherencia con lo anterior, el compromiso sostenido de los líderes y de toda la comunidad universitaria será determinante para que la gestión de riesgos siga siendo un soporte estratégico en el cumplimiento de los objetivos institucionales y en la sostenibilidad de la Universidad.

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)

- **P-DE-05-RG** Procedimiento de gestión de riesgos (Versión 9 disponible en plataforma de acceso ISOTools).

- **F-DE-04-RG** Matriz de gestión de riesgos (Versión 7 disponible en plataforma de acceso ISOTools).

UNIVERSIDAD
SIMÓN BOLÍVAR
BARRANQUILLA Y CÚCUTA - COLOMBIA | VIGILADA MINEDUCACIÓN

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