

Informe de Transición

Matriz Integral de Riesgos Institucionales

Cartagena, agosto 2026



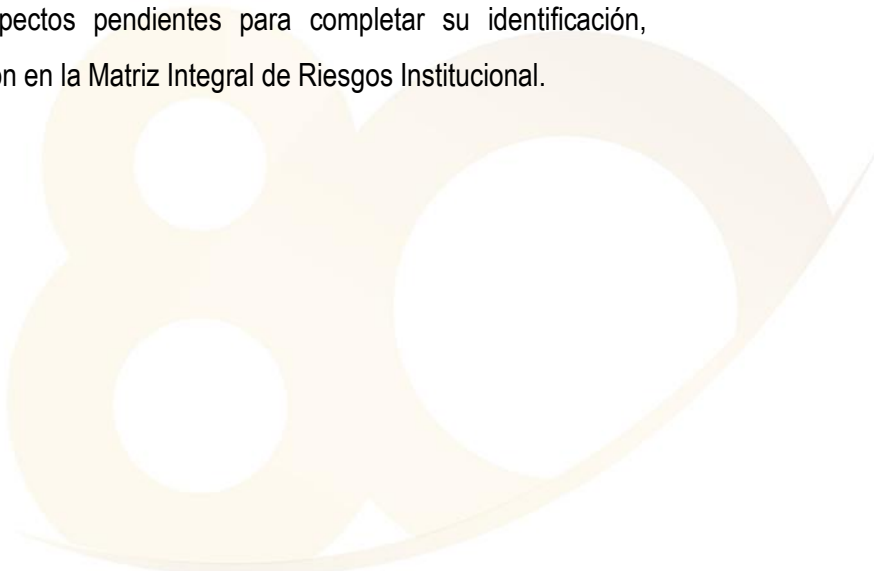
1. Introducción

Introducción

La Institución Universitaria Mayor de Cartagena – Umayor viene adelantando durante la vigencia 2026 el fortalecimiento de su Programa de Transparencia y Ética Pública – PTEP y la transición hacia un enfoque de gestión integral del riesgo, en articulación con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG y el Sistema Integrado de Gestión – SIG. Este proceso responde a los lineamientos establecidos en la Ley 2195 de 2022, el Decreto 1122 de 2024 y las orientaciones impartidas por la Secretaría de Transparencia de la Presidencia de la República.

En particular, las Circulares CIR25-00000026 de 2025 y CIR26-00000049/GFPU del 24 de junio de 2026 establecieron y precisaron el régimen de transición y los plazos para la implementación del PTEP. Para las entidades territoriales se fijó el 30 de agosto de 2026 para el componente transversal y las temáticas de Redes y Articulación, Estado Abierto e Iniciativas Adicionales, y el 15 de septiembre de 2027 para la implementación de la temática de riesgos asociada al Sistema de Gestión de Riesgos para la Integridad Pública – SIGRIP. Esta última comprende, entre otros aspectos, la actualización de la Política de Administración del Riesgo bajo un enfoque integral, la función de cumplimiento, la debida diligencia y las herramientas para la gestión de riesgos de integridad.

En atención a estos lineamientos, se requiere armonizar el PTEP y ajustar su Plan de Ejecución y Monitoreo, particularmente en las actividades cuyos plazos fueron ampliados, sin detener el proceso de transición que Umayor viene desarrollando. En este contexto, el presente informe expone al Comité de Gestión y desempeño y al Comité de Control Interno los ajustes propuestos al PTEP, el avance en la actualización de las matrices de riesgos de los procesos, las tipologías y principales escenarios identificados, así como los aspectos pendientes para completar su identificación, valoración, diseño de controles y consolidación en la Matriz Integral de Riesgos Institucional.



2. Contexto institucional y ajustes estructurales del PTEP

En el marco de la implementación del Programa de Transparencia y Ética Pública – PTEP y de la transición hacia el enfoque de gestión integral del riesgo, Umayor viene adelantando la revisión y fortalecimiento de los instrumentos institucionales asociados a la transparencia, la integridad, la prevención de riesgos y el cumplimiento.

Este proceso implica no solamente la actualización de las matrices de riesgos, sino también la estructuración posterior de ajustes al PTEP y a su esquema de implementación, con el propósito de dar cumplimiento a los lineamientos emitidos recientemente y articular con los diferentes instrumentos institucionales de consolidación y monitoreo y evitar duplicidades entre la planeación estratégica, la gestión del riesgo, el seguimiento y el control.

Diagnóstico de avance de riesgos frente a la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas – Versión 7 (DAFP)

20	132	14	60,2 %
Procesos gestionados	Numero de Riesgos Identificados en los 20 procesos	Procesos con transición completa	Riesgos con controles totalmente parametrizados

3. Objeto y alcance del informe

El presente informe consolida el estado de la transición de las matrices de riesgos institucionales al formato integral adoptado por Umayor, tomando como referencia la metodología de la Guía para la Gestión Integral del Riesgo en Entidades Públicas – Versión 7 del Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP). Su propósito es brindar una lectura ejecutiva del portafolio actual de riesgos por proceso, las tipologías abordadas, los temas sobre los cuales se concentra la gestión y el nivel de avance de cada matriz en sus componentes de identificación, valoración, controles, riesgo residual y consolidación.

Se revisaron directamente 20 archivos Excel FT-PI-089.



4. Criterio utilizado para evaluar el avance de la transición

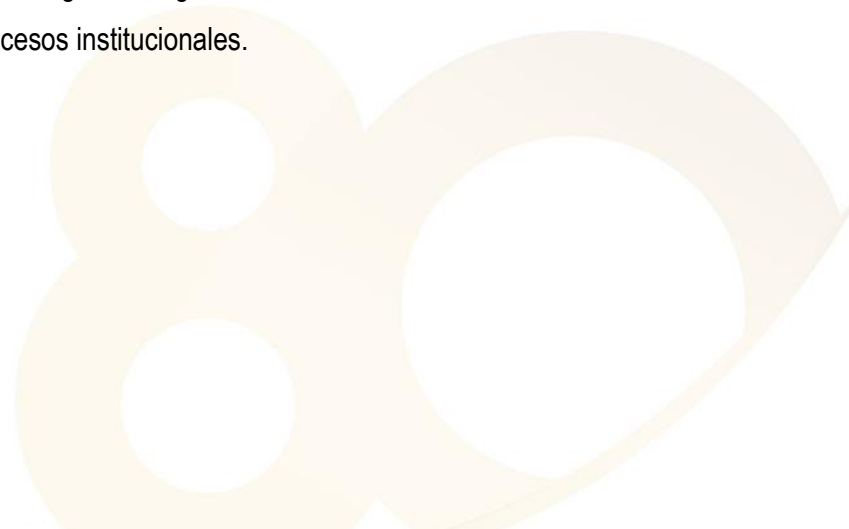
Para efectos de este diagnóstico se consideró que un riesgo ha avanzado integralmente cuando la matriz evidencia, como mínimo, los siguientes componentes:

- Identificación y descripción: factor de riesgo, fuente generadora, tipología, impacto, causa inmediata, causa raíz y descripción del riesgo (hoja 2 de la matriz).
- Valoración inherente: probabilidad y nivel de impacto antes de controles (hoja 3 de la matriz).
- Diseño y valoración de controles: responsable, acción, complemento que incorpora periodicidad/observaciones o desviaciones, tipo de control y demás atributos de implementación, documentación, frecuencia, evidencia y ejecución (hoja 5 de la matriz).
- Valoración residual: efecto de los controles sobre probabilidad e impacto y determinación del nivel residual (hojas 5 y 8 de la matriz).
- Consolidación del riesgo y tratamiento: resumen del riesgo inherente y residual, tratamiento y, cuando aplique, plan de acción (hoja 8 matriz).

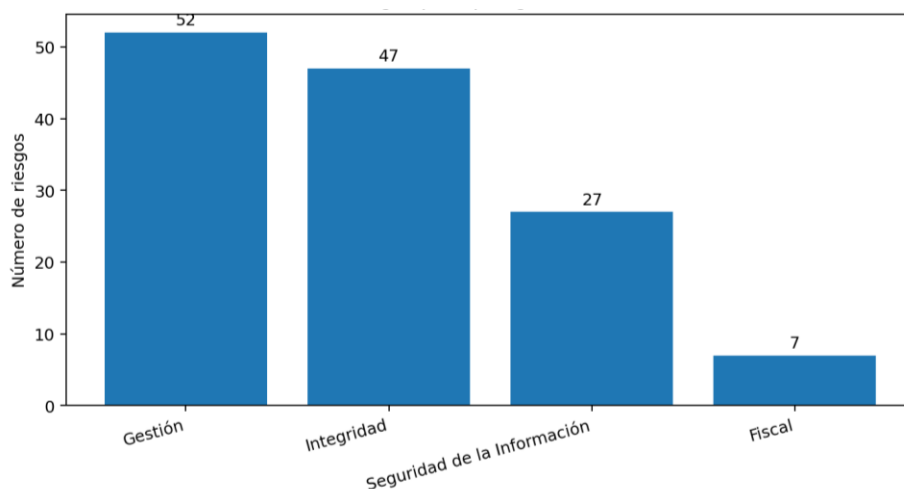
Este criterio constituye una regla operativa de diagnóstico aplicada en la estructura FT-PI-089 suministrada [FT-PI-089 Mapa Riesgos.xlsx](#) . No sustituye la validación final del líder del proceso, la segunda línea de defensa ni la evaluación independiente de Control Interno.

5. Panorama institucional de los riesgos identificados

Los 20 procesos, definen en matrices independientes los riesgos planteados y a la fecha se han determinado en total 132 riesgos. La mayor concentración se encuentra en riesgos de Gestión e Integridad, seguidos por Seguridad de la Información y Fiscal. Cabe resaltar que Soporte y desarrollo tecnológico tiene una matriz independiente de riesgos de seguridad de la información, construida con parámetros establecidos por norma y por procesos institucionales.



Tipología	Cantidad	Participación	Lectura institucional
Gestión	52	39,1 %	Cumplimiento de objetivos, operación, calidad, oportunidad, capacidad y continuidad de los procesos.
Integridad	47	35,3 %	Favorecimiento indebido, conflictos de interés, manipulación, uso indebido de información, recursos o decisiones.
Seguridad de la Información	26	20,3 %	Confidencialidad, integridad y disponibilidad de información, plataformas, accesos y servicios tecnológicos.
Fiscal	7	5,3 %	Protección del recurso público, pagos, ejecución, nómina, bienes, contratación y certificación de gastos/entregables.



6. Portafolio de riesgos por proceso y enfoque temático

Proceso	Total	Integridad	Gestión	Seg. información	Fiscal	Temas principales abordados
Docencia	5	2	3	0	0	Registro calificado; resultados de aprendizaje y desarrollo micro curricular; deserción estudiantil; uso indebido de información académica confidencial; plagio y uso indebido de trabajos o documentos académicos.
Investigación	6	2	2	2	0	Publicación editorial y opciones de grado; conflictos de interés; información privilegiada; debida diligencia de investigadores/pares; propiedad intelectual y resultados de investigación.
Extensión	11	5	5	0	1	Certificación y formación continua; metas de ingresos y financiación; impacto social y regionalización; uso de información; destinación de recursos; integridad de informes; selección/asignación; certificaciones; ejecución fiscal de bienes, servicios y actividades; prácticas empresariales.
Bienestar Universitario	4	1	2	1	0	Prestación y participación en servicios de bienestar; favorecimiento indebido en trámites/servicios; protección de información personal y sensible de estudiantes.

Proceso	Total	Integridad	Gestión	Seg. información	Fiscal	Temas principales abordados
Gestión Administrativa y Legal	8	5	3	0	0	Cumplimiento normativo y defensa jurídica; integridad en procesos judiciales y disciplinarios; conflictos de interés; información reservada; debida diligencia; oportunidad de respuestas legales.
Admisión, Registro y Control	5	3	2	0	0	Certificados académicos; validación de requisitos de admisión; inscripciones/admisiones sin requisitos; modificación de notas y homologaciones; otorgamiento de grados.
Gestión Documental	4	1	2	1	0	Conservación y custodia documental; PQRSDF; confidencialidad de información clasificada/reservada; pérdida, ocultamiento o alteración de información pública.
Gestión Financiera	14	3	4	4	3	Descuentos y retenciones; informes financieros; liquidez y obligaciones; operaciones/pagos; debida diligencia de terceros; ejecución presupuestal y conciliaciones; pagos sin requisitos; disponibilidad de información financiera.
Egresados	5	3	2	0	0	Información para autoevaluación/acreditación; intermediación laboral y alianzas; uso de bases de datos; direccionamiento de convocatorias/beneficios; integridad de estudios de empleabilidad e impacto.

Proceso	Total	Integridad	Gestión	Seg. información	Fiscal	Temas principales abordados
Infraestructura Física	7	3	3	0	1	Disponibilidad y mantenimiento; seguridad física; cumplimiento ambiental; manejo de materiales e inventarios; apropiación/sustracción de bienes; bajas de bienes y registros de inventario.
Internacionalización	5	2	3	0	0	Aprovechamiento de convenios; articulación estratégica; destinación de beneficios y apoyos; autenticidad documental de convenios; valor agregado de movilidades.
Contratación y Compras	6	3	2	0	1	Oportunidad precontractual y SECOP; selección objetiva; cohecho/actuaciones indebidas; concentración de proveedores; debida diligencia de terceros.
Gestión Talento Humano	10	4	4	1	1	Selección y cualificación; SST; gestión del conocimiento; datos laborales; selección docente; nómina; conflictos de interés; debida diligencia e inhabilidades.
Soporte y Desarrollo Tecnológico	12	1	1	10	0	Disponibilidad, integridad y confidencialidad de sistemas e infraestructura; ciberseguridad; credenciales; desarrollo y control de cambios; proveedores; respaldos; privilegios de acceso y cumplimiento TI.

Proceso	Total	Integridad	Gestión	Seg. información	Fiscal	Temas principales abordados
Medios Educativos	15	3	6	6	0	Inventario y uso de medios; biblioteca y recursos bibliográficos; seguridad de información; AVA, Ulyses y Génesis; roles/permisos; disponibilidad tecnológica; atención de solicitudes y articulación académica.
Gestión de la Comunicación	4	2	1	1	0	Validación de publicaciones; información reservada; confidencialidad y autorización de comunicaciones; manejo de crisis y reputación institucional.
Seguimiento y Medición	5	1	4	0	0	Cumplimiento ISO; calidad de indicadores; desempeño MIPG; cierre de acciones correctivas; riesgo de integridad aún sin desarrollar.
Planeación Institucional	4	2	2	0	0	Integridad de indicadores, metas y planes; información confidencial; direccionamiento estratégico; calidad de información para toma de decisiones.
Calidad Académica	4	1	2	1	0	Renovación de condiciones institucionales y programas; autoevaluación y planes de mejoramiento; integridad de informes de acreditación; protección de documentos institucionales.
Seguimiento, Control y Evaluación	4	2	2	0	0	Informes de ley; identificación oportuna de debilidades y riesgos; dos riesgos de integridad aún sin desarrollar.

7. Estado de avance de la transición

El mayor avance se observa en identificación de riesgos (95,5 %). El principal cuello de botella está en la parametrización completa de los controles: solo 80 de los 132 riesgos analizados tienen diligenciados todos los atributos considerados para este diagnóstico.

Proceso	Total, Riesgos M. Integral	Riesgos de Seguridad Información	Estado de Controles	Tipologías por Ajustar	Estado
Docencia	5	3	5/5		Completa
Seguimiento, Control y Evaluación	4	4	1/4		Avanzada / pendiente cierre
Calidad Académica	4	4	4/4		Completa
Planeación Institucional	4	4	4/4		Completa
Seguimiento y Medición	5	4	5/5		Completa
Gestión de la Comunicación	4	4	4/4		Completa
Medios Educativos	15	7	11/15	Riesgos de Gestión/Seguridad de la información, Integridad.	Avanzada / pendiente Biblioteca: controles
Soporte y Desarrollo Tecnológico	12		12/12	Riesgos de Seguridad de la información	En transición / incompleta
Gestión Talento Humano	10	4	10/10		Completa
Contratación y Compras	6	4	4/6	Riesgos de Gestión	En transición / incompleta
Internacionalización	5	4	5/5		Completa
Infraestructura Física	6	4	6/6		Completa
Egresados	5	5	5/5		Completa

Proceso	Total, Riesgos M. Integral	Riesgos de Seguridad Información	Estado de Controles	Tipologías por Ajustar	Estado
Gestión Financiera	14	4	5/14	Control de Riesgos de Integridad – Seguridad Información	Avanzada / pendiente cierre
Gestión Documental	4	4	4/4		Completa
Admisión, Registro y Control	5	4	5/5		Completa
Gestión Administrativa y Legal	8	3	8/8		Completa
Bienestar Universitario	4	4	4/4		Completa
Extensión	11	4	0/11		En transición / incompleta
Investigación	6	4	6/6		Completa

Hay 14 Procesos que, de acuerdo con los criterios aplicados, presentan la transición completa en los componentes revisados; son los siguientes:

Gestión Talento Humano, Docencia, Calidad Académica, Planeación Institucional, Seguimiento y Medición, Gestión de la Comunicación, Internacionalización, Egresados, Infraestructura Física, Gestión Documental, Admisión, Registro y Control, Gestión Administrativa y Legal, Bienestar Universitario, Investigación.

Los otros 6 procesos requieren ajustes de distinta magnitud; son:

- Medios Educativos — Avanzada / pendiente cierre: Diseño de Controles Riesgos de Integridad de Biblioteca – Seguridad de la información.

- Soporte y Desarrollo Tecnológico — Requiere ajustes generales en riesgos de Integridad y Gestión; además el diseño y socialización de los riesgos de seguridad de la información y sus controles (todos los atributos de la guía) del DAFP con otros procesos.
- Contratación y Compras — Avanzada / pendiente cierre: valoración de la redacción adecuada de riesgos de gestión y sus controles.
- Gestión Financiera — En transición / incompleta: identificación pendiente en riesgos de seguridad de la información; Registro de controles de riesgos de integridad.
- Extensión — En transición / incompleta: Identificación de riesgos (Transición pendiente), Registro de controles y sus atributos.
- Seguimiento, Control y evaluación: Avanzado la identificación, diseño de controles, pendiente el registro en la matriz

A partir del diagnóstico, se recomienda diferenciar tres niveles de intervención:

1. Prioridad alta: cierre integral de la transición
2. Prioridad media: completar valoración o controles puntuales
3. Prioridad de calidad del diseño de controles

Nivel de riesgo residual por proceso: El nivel de riesgo residual refleja la **exposición que permanece después de considerar la aplicación de los controles definidos por cada proceso**. A continuación, se presenta su distribución en los niveles **Bajo, Moderado, Alto y Extremo**, así como los riesgos que, a la fecha de corte, se encuentran pendientes de completar su valoración residual.

Proceso	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total Registrados	Pendientes de valoración Residual
Docencia	1	4	0	0	5	0
Investigación	4	2	0	0	6	0
Extensión	0	1	1	2	4	7
Bienestar Universitario	0	1	1	1	3	0
Gestión Administrativa y Legal	0	3	4	1	8	0
Admisión, Registro y Control	1	1	2	1	5	0
Gestión Documental	2	2	0	0	4	0

Proceso	Bajo	Moderado	Alto	Extremo	Total Registrados	Pendientes de valoración Residual
Gestión Financiera	0	5	2	0	7	3
Egresados	0	3	2	0	5	0
Infraestructura Física	0	5	1	0	6	1
Internacionalización	2	2	0	1	5	0
Contratación y Compras	0	0	4	1	5	1
Gestión Talento Humano	3	4	3	0	10	0
Soporte y Desarrollo Tecnológico	0	8	4	0	12	0
Medios Educativos	3	8	0	0	11	4
Gestión de la Comunicación	0	1	3	0	4	0
Seguimiento y Medición	0	3	1	0	4	0
Planeación Institucional	0	0	2	2	4	0
Calidad Académica	0	1	2	1	4	0
Seguimiento, Control y Evaluación	0	1	1	0	2	2
Total Institucional	17	55	28	10	110	22

El corte actual contiene **132 riesgos**, de los cuales **110 tienen nivel residual determinado** y **22 permanecen pendientes**.

A la fecha de corte, los riesgos institucionales consolidan 132 riesgos identificados, de los cuales 110 (83,3 %) cuentan con valoración residual determinada y 22 (16,7 %) se encuentran pendientes de completar o ajustar este componente. De los riesgos valorados, 17 (13 %) se ubican en nivel Bajo, 55 (42,0 %) en Moderado, 28 (21 %) en Alto y 10 (8 %) en Extremo.

La lectura institucional evidencia que 38 riesgos, equivalentes al 34,5 % de los riesgos con valoración residual, permanecen en niveles Alto o Extremo después de la aplicación de los controles. La mayor concentración se presenta en Gestión Administrativa y Legal, Contratación y Compras, Soporte y Desarrollo Tecnológico, Planeación Institucional, Gestión del Talento Humano, Admisión-Registro y Control, Calidad Académica y Extensión/Relacionamiento Externo.

Estos resultados deben interpretarse como un corte de transición y no como la valoración institucional definitiva, teniendo en cuenta que 22 riesgos aún no cuentan con nivel residual consolidado.

En consecuencia, previo al cierre y aprobación de la Matriz Integral de Riesgos Institucional, se recomienda priorizar la culminación de las valoraciones pendientes y realizar una revisión técnica de los riesgos que permanecen en niveles Alto y Extremo, verificando la pertinencia y efectividad de los controles definidos y determinando, cuando corresponda, medidas adicionales de tratamiento y seguimiento.

8. Recomendaciones para el cierre de la transición

- Estandarizar la redacción de controles con responsable, acción, forma de ejecución, periodicidad, acción frente a desviaciones, evidencia y demás atributos de eficacia e implementación establecidos en la hoja 5.
- Verificar la correspondencia causa-control. Cada control debe intervenir una causa o sub causa identificada, evitando controles que describan únicamente actividades rutinarias sin efecto demostrable sobre el riesgo.
- Revisar los riesgos de Seguridad de la Información con el proceso Soporte y desarrollo tecnológico para evitar duplicidades entre riesgos de los procesos, como dueños de la información y riesgos técnicos de su proceso.
- Consolidar versión institucional de información de los riesgos.
- Mantener trazabilidad de los ajustes realizados durante la transición, de manera que el Comité pueda identificar qué riesgos son nuevos, cuáles fueron reformulados, integrados o eliminados y qué controles se fortalecieron.



9. Conclusiones

La transición a la Matriz Integral de Riesgos presenta un avance significativo: la mayoría de los procesos ya cuenta con identificación de riesgos y una distribución más amplia de tipologías, incorporando riesgos de Gestión, Integridad, Seguridad de la Información y Fiscal. La actualización ha permitido ampliar el enfoque desde los antiguos riesgos de corrupción hacia eventos asociados al cumplimiento de objetivos, protección de información, integridad pública y salvaguarda del recurso público.

No obstante, el cierre institucional aún no está terminado. El principal reto no está en la identificación de riesgos, sino en completar la valoración y, especialmente, asegurar que los controles queden contruidos y parametrizados de forma integral. Por esta razón, el Comité Técnico debería orientar el cierre hacia los procesos con brechas estructurales y posteriormente, hacia los procesos que requieren ajustes puntuales de controles o valoración.

Se recomienda la aprobación del consolidado institucional y que posteriormente se realicen ajustes que se requieran para que cada proceso complete los componentes de identificación, valoración inherente, diseño de controles, valoración residual y tratamiento.



Elaboró: SIRIA CUETO ALBOR

Profesional de Apoyo – Planeación Institucional

Revisó y presenta: ADRIANA AGUIRRE CAMPO

Directora de Planeación Institucional

