



Universidad
Industrial de
Santander

Generalidades en la Gestión de Riesgo



Contenido

1. Generalidades
2. Tipos de riesgos
3. Gestión de riesgos
4. Líneas de defensa y gestión de riesgos



Universidad
Industrial de
Santander

I. Generalidades



Decreto 1499 de 2017



Decreto 1083 de 2015



1. Talento humano

2. Direccionamiento Estratégico y de Planeación

3. Gestión con valores para resultados

4. Evaluación de resultados

5. Información y comunicación

6. Gestión del conocimiento y de la innovación

7. Control Interno

1. Talento Humano
2. Direccionamiento Estratégico
3. Administración del Riesgo
4. Autoevaluación Institucional
5. Auditoría Interna
6. Planes de Mejoramiento

- Políticas de Administración del Riesgo
- Identificación del Riesgo
- Análisis, valoración del riesgo, establecimiento de controles, monitoreo
- Evaluación y seguimiento

Enfoque global de pensamiento basado en riesgos

4.4 Sistema de gestión de la calidad y sus procesos
4.4.1 f) Abordar riesgos y oportunidades

5.1 Liderazgo y compromiso
5.1.1 d) Enfoque a procesos y pensamiento basado en riesgos
5.1.2 b) Riesgos asociados a conformidad de los productos, servicios y satisfacción del cliente

6.1 Acciones para abordar riesgos y oportunidades

9.1 Seguimiento, medición, análisis y evaluación
9.1.3 e) La eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades

Roles Oficinas de Control Interno

Decreto 648 de 2017
Art: 17

1. Liderazgo Estratégico
2. Enfoque hacia la prevención
3. Evaluación de la gestión de riesgos
4. Relación con entes externos de control
5. Evaluación y Seguimiento

Guía para la administración del riesgo DAFP

ISO 31000:2018
Gestión del riesgo, principios y directrices

ISO 31010:2019
Técnicas de evaluación de riesgos



2. Tipos de Riesgos en la UIS





2. Tipos de Riesgos



Universidad Industrial de Santander

Riesgos de Gestión



Riesgos de Seguridad Digital

- Pérdida de la confidencialidad
- Pérdida de la Integridad
- Pérdida de la disponibilidad





2. Tipos de riesgos



Universidad
Industrial de
Santander

1. Malversación, apropiación o destinación indebida de recursos públicos.
2. Celebración de contratos sin cumplimiento de la normativa interna y externa.
3. Interés ilícito o indebido en la celebración y ejecución de contratos
4. Alteración o pérdida de los documentos en beneficio propio o de terceros
5. Uso indebido de información clasificada y reservada.
6. Recibir o exigir dinero, bienes o servicios a cambio de hacer u omitir una labor propia de su cargo.
7. Utilizar las influencias en beneficio propio o de tercero.



Algunas Consecuencias

- Hallazgos de auditoría
 - Sanciones administrativas, disciplinarias, fiscales o penales a servidores públicos involucrados
 - Otras

Riesgos de Corrupción



Aplica a todos
los procesos de
la Institución

Los riesgos de corrupción son
inaceptables.

3. Gestión de riesgos



Es un **proceso continuo** que se debe trabajar de forma **colaborativa**.

Se integra a la definición de la estrategia Institucional a través de la identificación, análisis, valoración y definición de controles, para todos aquellos eventos que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos estratégicos o de proceso; lo anterior se complementa con monitoreo y seguimiento constante.



3. Gestión de riesgos

Identificación del riesgo

Procesos y subprocesos

Descripción del riesgo

Clasificación del riesgo

- Gestión
- Corrupción
- Seguridad Digital



Algunas fuentes para identificación de riesgos

UIS

Análisis del Contexto
(interno y externo)



- Anexo 1. DOFA Institucional

Análisis de los objetivos estratégicos y de los procesos
(alcance)



- Anexo 7. Matriz Análisis de la Planeación Estratégica
- Caracterizaciones de proceso

Actividades de gran impacto para el proceso



- Caracterizaciones de proceso
- Documentos del proceso
- Sistemas de Información

Interacción de información entre procesos



- Anexo 5. Matriz de Interacción de Información Institucional
- Documentos del proceso

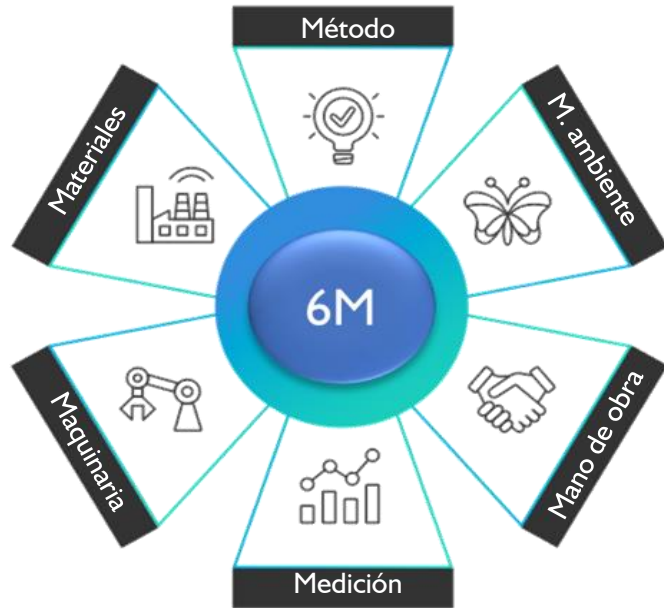
Necesidades y expectativas de los grupos de interés



- Anexo 2. Matriz de Grupos de Interés UIS

3. Gestión de riesgos

Analizar las causas



- Identificar causas raíz

Establecer controles



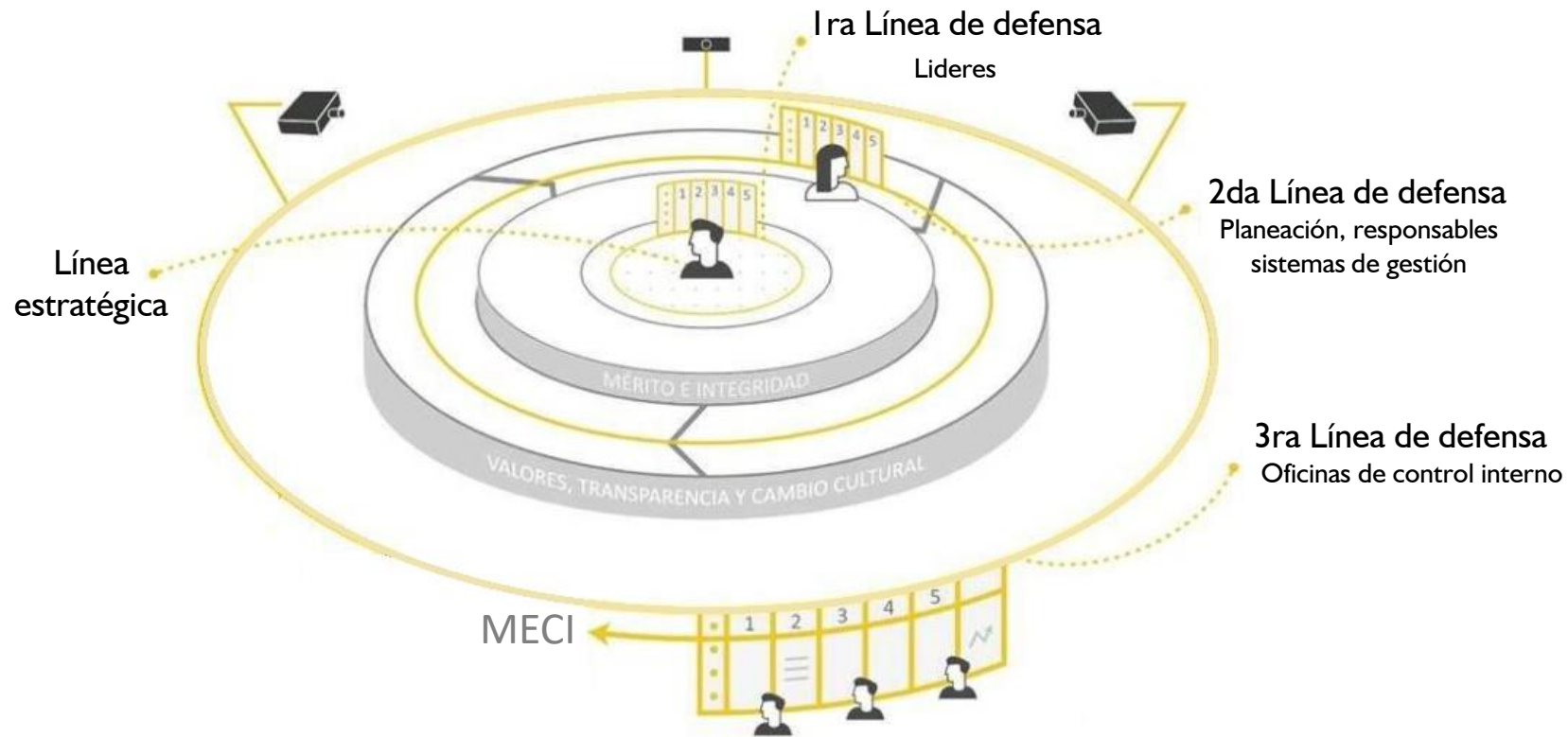
- Propósito: verificar, revisar, comparar, etc.
- Responsable
- Periodicidad
- Tipo de control: preventivo, correctivo
- Forma de implementación: automático, manual
- Documentación
- Evidencias

Formular acciones



- Fortalecer los controles existentes
- Actualización, capacitaciones, socialización.
- Crear nuevos controles

4. Líneas de defensa y gestión de riesgos



A partir de la dimensión 7 “Control Interno” para la gestión de riesgos se definen aspectos como:

- ✓ Líneas de defensa: es un **esquema** en el cual se definen los **roles y responsabilidades** para la gestión de riesgos y controles y otras actividades relacionadas con el MIPG.
- ✓ A través de los **componentes MECI evaluar** la efectividad de la estructura de control (diseño y ejecución de los controles).



4. Líneas de defensa y gestión de riesgos



Roles y Responsabilidades		
Líneas de defensa	Responsables	Rol - Gestión de Riesgos
Línea estratégica	<ul style="list-style-type: none"> • Rector • Vicerrector Administrativo • Vicerrector Académico • Vicerrector de Investigación y Extensión 	Define y evalúa la Política de Administración del Riesgo . La evaluación debe considerar su aplicación en la Institución, los cambios en el entorno que puedan definir ajustes, las dificultades para su desarrollo y los riesgos emergentes.
Primera línea de defensa	<ul style="list-style-type: none"> • Líderes de los procesos y subprocesos (y sus equipos de trabajo) • Jefes y Directores de Unidades, Jefes de Secciones y Coordinadores de sede. • Responsables de programas y proyectos. 	Realiza la identificación de riesgos y el establecimiento de controles y su seguimiento acorde con los lineamientos de Administración de Riesgos definidos por la Institución, evitando la materialización de los riesgos
Segunda línea de defensa	<ul style="list-style-type: none"> • Planeación • Representante del sistema de gestión. • Supervisores e interventores de contratos o proyectos. 	Soporta y guía la línea estratégica y la primera línea de defensa en la gestión adecuada de los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos, a través del establecimiento de directrices y lleva a cabo un monitoreo independiente al cumplimiento de las etapas de la gestión de riesgos.
Tercera línea de defensa	<ul style="list-style-type: none"> • Dirección de Control Interno y Evaluación de Gestión 	Provee aseguramiento (evaluación) independiente y objetivo sobre la efectividad del sistema de gestión de riesgos, validando que la línea estratégica, la primera y segunda línea de defensa cumplan con sus responsabilidades en la gestión de riesgos para el logro en el cumplimiento de los objetivos.



Universidad
Industrial de
Santander

#LaUISqueQueremos

iGracias!