

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 1 de 44

Macroproceso	Planeación Estratégica	Fecha	09/01/2025
Proceso	Planeación Estratégica – Gestión del Riesgo Institucional		
Unidad académico-administrativa	Oficina Asesora de Planeación Estratégica - OFIPLA		

Nombre del Informe	Informe de seguimiento al Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional y Riesgos de Corrupción.
Objetivo	Evaluar y realizar seguimiento a la gestión del Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional y Mapa de Riesgos de Corrupción de la Universidad Militar Nueva Granada, mediante los controles, análisis y monitoreo del plan anticorrupción y atención al ciudadano, la Guía para la Administración del Riesgo y el Diseño de controles en Entidades Públicas del DAFP y el Procedimiento Gestión de Riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión PE-PE-P-06
Alcance	El presente informe abarca el seguimiento, evaluación, verificación y monitoreo de los Mapas de Riesgos Estratégicos Institucional y el Mapa de Riesgos de Corrupción, con corte al 31 de diciembre de 2024.
Marco Legal	<p>Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio de control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones.</p> <p>Ley 1474 de 2011, Artículos 73 y 74 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.</p> <p>Ley 1712 de 2014 “Por medio de la cual se crea la Ley de Transparencia y del Derecho de Acceso a la Información Pública Nacional y se dictan otras disposiciones”.</p> <p>Decreto 124 de 2016, Artículo 2.1.4.6 “mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo”.</p> <p>Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Versión 6, noviembre</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 2 de 44

	<p>de 2022, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública.</p> <p>PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión - V7</p>
Periodo del seguimiento	Del 01 de septiembre al 31 de diciembre de 2024
Responsable de la dependencia	Dr. José William Castro Salgado Jefe Oficina Asesora de Planeación Estratégica
Desarrollo	
<p>La Oficina de Control Interno de Gestión, realiza la revisión y verificación de Riesgos de la Universidad Militar Nueva Granada, en las diferentes fuentes de información evidenciando los siguientes aspectos:</p> <p>MAPA DE RIESGOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONAL Y RIESGOS DE CORRUPCIÓN</p> <p>1.1 <u>PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión</u></p> <p>De acuerdo con el documento proporcionado por la Oficina Asesora de Planeación Estratégica titulado "Borrador de actualización del Procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades Rev. 7. MVRP", se observa que el proceso ha adoptado las acciones pertinentes en respuesta a las recomendaciones derivadas del Primer y Segundo seguimiento a los controles de los mapas de riesgos estratégicos y de corrupción, realizadas el 30 de septiembre de 2024. En este seguimiento, se evidenció que se ha llevado a cabo una revisión exhaustiva del procedimiento, abarcando aspectos como el alcance, la política de gestión del riesgo, los mecanismos de comunicación y consulta, así como los lineamientos para el tratamiento, manejo, seguimiento y monitoreo de los riesgos de corrupción. Todo ello se encuentra alineado con la normatividad vigente y los requisitos establecidos en la guía emitida por el DAFP.</p>	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 3 de 44

Es importante señalar que el documento mencionado corresponde a un borrador (versión 8) y aún está pendiente de registro en el sistema KAWAK. La versión vigente en el sistema es la versión 7.

1.2 Acciones de Mejora

Se evidencia que el proceso ha implementado las acciones pertinentes, en respuesta a las recomendaciones derivadas del Primer y Segundo seguimiento a los controles de los mapas de riesgos estratégicos y de corrupción, efectuadas el 30 de septiembre de 2024.

A continuación se detallan las acciones implementadas:

1.2.1 Actualización del micrositio: Gestión del riesgo institucional.

NORMATIVIDAD APLICABLE – GESTIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

Inclusión de la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V6-2022.

NORMATIVIDAD APLICABLE – GESTION DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES

DAFP – DAFP – Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas V6-2022. [Ver](#)

1. NTC ISO 31.000. Gestión del riesgo. Mejores prácticas. [Ver](#)
2. NTC IEC/ISO 31010. Gestión de riesgos. Técnicas de valoración del riesgo. [Ver](#)
3. NTC 9001:2015. Sistemas de gestión de la calidad. Requisitos.
4. NTC 14001:2015. Sistemas de Gestión Ambiental. Requisitos.
5. DAFP – DAFP – Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas – Versión 5 – Diciembre de 2020. [Ver](#)
6. DAFP – Guía de auditoría interna basada en riesgos para entidades públicas – Versión 4 – Julio de 2020. [Ver](#)
7. Presidencia de la República – Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción 2015. [Ver](#)
8. Ley 2195 del 18 de enero del 2022 [Ver](#)

Fuente: Página Web <https://www.umng.edu.co/gesti%C3%B3n-de-riesgos-institucional>

Sin embargo, no se evidencia la actualización de la capacitación, actualmente se encuentra publicada la de Diciembre de 2020.

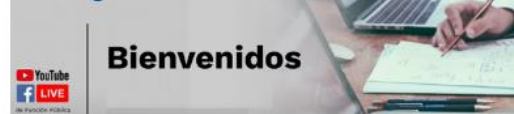
UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 4 de 44

Capacitación Gestión de Riesgo y Guía para la Administración del Riesgo ¿ DAFP Versión 5 - Diciembre de 2020

Capacitación Gestión del Riesgo Actualización Guía Administración del Riesgo



Visualizar hacer clic en <https://www.youtube.com/watch?v=EMInpW2pdJc&t=35s>

Fuente: Página Web <https://www.umng.edu.co/gesti%C3%B3n-de-riesgos-institucional>

1.2.2 Programa de seguimiento a los mapas de riesgos institucionales y de corrupción 2024:

La Oficina Asesora de Planeación Estratégica aporta los documentos donde se evidencia el Tercer monitoreo y seguimiento realizado a los controles de los Riesgos de Corrupción y Riesgos Estratégicos Institucionales, sin embargo, se observa que, no se encuentran publicados en la página Web.

MONITOREO MAPAS DE RIESGOS INSTITUCIONALES POR VIGENCIA
1. Monitoreo Mapa de Riesgos Institucional Vigencia 2017 VER
2. Monitoreo Mapa de Riesgos Institucional Vigencia 2018 VER
3. Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2019 VER
4. Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2019 VER
5. Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2020 VER
6. Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2020 VER
7. Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2021 VER
8. Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2021 VER
9. Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2022 VER
10. Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2022 VER
11. Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2023 VER
12. Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2023 VER
13. Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2024 Ver
14. Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2024 Ver
15. Primer Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2024 Ver
16. Segundo Monitoreo Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional Vigencia 2024 Ver
17. Primer Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2024 Ver
18. Segundo Monitoreo Mapa de Riesgos corrupción Vigencia 2024 Ver

Fuente: <https://www.umng.edu.co/gesti%C3%B3n-de-riesgos-institucional>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 5 de 44

1.2.3 Plantilla de Monitoreo Mapa de Riesgos de Corrupción y Riesgos Estratégicos Institucionales.

Como parte del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno de Gestión a los mapas de riesgos, se recomienda que la Oficina Asesora de Planeación Estratégica (OFIPLA) incluya una casilla adicional para evidenciar la gestión del seguimiento, validación y verificación de los riesgos. En respuesta a esta recomendación, OFIPLA ha modificado internamente el mapa de riesgos, incorporando una columna titulada “Fecha última Evaluación” para llevar un control más detallado de los seguimientos. Sin embargo, es importante aclarar que los mapas de riesgos que se publican oficialmente no incluirán esta casilla, con el fin de evitar la extensión innecesaria del documento, garantizando que la información sea más clara y fácil de interpretar para los usuarios.

1.2.4 Evaluación del Riesgo de Corrupción ID 611 “Manipulación en el procedimiento contractual Gestión Ambiental” del Proceso Protección al Patrimonio Gestión Ambiental.

El proceso indica que remitió correo a las dependencias encargadas el día 13 de diciembre para analizar la pertinencia de reasignación del proceso responsable de la evaluación y control del riesgo, sin embargo no aporta evidencia.

1.2.5 Seguimiento a Riesgos y Controles y actualización de Responsables.

Se evidencia mediante el envío de correo de fecha 02 de julio de 2024 y de fecha 25 de octubre de 2024 la solicitud de actualizar los responsables del proceso y la ejecución de los controles de riesgos pendientes por evaluar.

1.3 Tercer Seguimiento y Evaluación - Riesgos de Corrupción

La Oficina de Control Interno de Gestión realiza el Tercer Seguimiento y Evaluación de los 14 Riesgos de Corrupción Establecidos por la Institución y 31 controles, evidenciando lo siguiente:

- 17 controles se encuentran en cumplimiento (55%).
- 5 controles en incumplimiento (16%):

RIESGO	CONTROL
611	1822 1823
633	1283
840	2060 2061

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 6 de 44

- 9 controles (29%) se encuentran pendientes de evaluación, toda vez que, están programados para ser evaluados en los meses de agosto y septiembre de la vigencia 2025.

RIESGO	CONTROL	FECHA DE EVALUACIÓN
627	1141	02/09/2025
633	1443	30/08/2025
	1481	
	1501	
688	1441	30/08/2025
	1442	
	1502	
	1503	
	1504	

- De los 31 controles a 2 se realiza recomendación referente a la periodicidad.
- De los 31 controles 2 de los registros aportados en la evaluación del control no son acordes con la descripción de la actividad del control.

A continuación, se presenta la revisión y seguimiento de los Riesgos de Corrupción:

ID	Nombre del Riesgo	Proceso	Controles	Evaluación del Riesgo	Observaciones
611	Manipulación en el procedimiento contractual Gestión Ambiental	Protección al Patrimonio Gestión Ambiental	1822. G. Ambiental Cumplimiento con criterios normativos de contratación	Periodicidad: Semestral No se evidencian evaluaciones ni registros relacionados con el control de riesgos, correspondiente al segundo semestre de 2024 Fecha de última evaluación: 2024-05-08.	Se recomienda evaluar el Riesgo, toda vez que, su naturaleza correspondería al Macroproceso de Gestión Administrativa y Logística - Proceso: Contratación y Adquisiciones
			1823. G. Ambiental Verificación de posibles oferentes	Periodicidad: Semestral No se evidencian evaluaciones ni registros relacionados con el control de	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 7 de 44

				riesgos, correspondiente al segundo semestre de 2024. Fecha de última evaluación: 2024-07-09	
612	Acceder de forma fraudulenta a los sistemas de información de la institución	Gestión Estratégica TIC	1105. Realización de copias de seguridad, y auditorías a las bases de datos	Periodicidad: Anual Se evidencia Evaluación y registros del Control del Riesgo, correspondiente a la vigencia 2024.	Se sugiere revisar la frecuencia de las evaluaciones, con el fin de garantizar la integridad y disponibilidad de la información. Se considera oportuno adoptar una periodicidad mensual o trimestral, según lo determine el proceso, ya que un período de un año podría generar el riesgo de pérdida de datos críticos o comprometer la seguridad de la información.
			1783. Matriz de Definición de Perfiles	Periodicidad: Semestral Se evidencia Evaluación y registros del Control del Riesgo, correspondiente al segundo semestre del 2024	
623	Formulación de convocatorias y oportunidades, que no sean estratégicas a los objetivos del plan de	Internacionalización	1084. Seguimiento a los objetivos del plan de internacionalización	Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente a la vigencia 2024.	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 8 de 44

	internacionalización		<p>1381. Actualización de la reglamentación de los procesos de movilidad</p>	<p>Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente a la vigencia 2024.</p>	
			<p>1382. Elaborar convocatorias semestrales para ejecutar los recursos asignados al plan de internacionalización y difundirlas a la comunidad académica (Movilidad de estudiantes, profesores invitados)</p>	<p>Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente a la vigencia 2024.</p>	
			<p>1383. Seguimiento a los indicadores del plan de internacionalización</p>	<p>Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente a la vigencia 2024.</p>	
624	Manipular o alterar información para favorecimiento propio o a terceros	Gestión Estratégica TIC	<p>1101. Seguimiento a los indicadores de calidad y disponibilidad de los servicios TIC</p>	<p>Periodicidad: Semestral Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente al segundo semestre de 2024.</p>	
			<p>1105. Realización de copias de seguridad, y auditorías a las bases de datos</p>	<p>Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente a la vigencia 2024.</p>	<p>Se sugiere revisar la frecuencia de las evaluaciones, con el fin de garantizar la integridad y disponibilidad de la información. Se considera oportuno adoptar una periodicidad</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 9 de 44

					<p>mensual o trimestral, según lo determine el proceso, ya que un período de un año podría generar el riesgo de pérdida de datos críticos o comprometer la seguridad de la información.</p>
			<p>1106. Cumplimiento con criterios normativos de contratación</p>	<p>Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos correspondiente a la vigencia 2024.</p>	<p>Los registros aportados no evidencian de manera clara cómo se cumplen los criterios normativos de contratación</p>
626	<p>Posibilidad de afectación económica por condenas pecuniarias o sanciones disciplinarias para la Universidad debido a la posible realización de una Inapropiada elaboración de contrato para órdenes y contratos de prestación de servicios</p>	<p>Gestión del Talento Humano</p>	<p>1123. Los profesionales de la Sección de Contratación Laboral y Civil (OPS) validan la inclusión del número del CDP y una vez expedido el RP por parte de la División Financiera se incluye el número de este.</p>	<p>Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente a la vigencia 2024</p>	
			<p>1925. Los funcionarios encargados de la Sección de Contratación Laboral y Civil (OPS Y/O CPS) realizarán la verificación del cumplimiento de los requisitos estipulados para la elaboración de este tipo de vinculación.</p>	<p>Periodicidad: Semestral Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024</p>	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 10 de 44

627	Posibilidad de afectación económica por un inadecuado desempeño de los procesos desarrollados en la Universidad, dado que los funcionarios no cuentan con las competencias para el desempeño de los cargos, debido a realizar un nombramiento de una persona que no cumpla con el perfil requerido en busca	Gestión del Talento Humano	1141. Los funcionarios encargados de la Sección de Contratación Laboral y Civil, serán los encargados de realizar la verificación de los requisitos de cumplimiento para iniciar con el proceso de vinculación	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 02/09/2025
628	Posibilidad de afectación económica por condenas pecuniarias o sanciones disciplinarias para la Universidad debido a Beneficiar a un funcionario con algún concepto salarial sin tener derecho a este.	Gestión del Talento Humano	1982. Los profesionales de la Sección de Nómina realizan la revisión previa con el fin de detectar inconsistencias con antelación a la liquidación de las Nóminas definitivas.	Periodicidad: Mensual Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos desde septiembre hasta noviembre de 2024	
632	Expedición de actos administrativos amañados.	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	1902. Conocimiento y aplicación del Código de Ética de la UMNG	Periodicidad: Semestral Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024.	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 11 de 44

			<p style="text-align: center;">1903. Verificación del acto administrativo elaborado por el funcionario de la unidad académico - administrativa</p>	<p>Periodicidad: Trimestral Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al tercero y cuarto trimestre 2024.</p>	
633	Manipulación en el procedimiento pre-contractual	Contratación y Adquisiciones	<p style="text-align: center;">1283. Verificación en el cumplimiento de las resoluciones, y reglamento de los procedimientos de la división de contratación y adquisiciones de bienes y servicios</p>	<p>Periodicidad: Semestral No se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre de 2024 Fecha de última evaluación: 2024-09-02</p>	El registro aportado en la evaluación del primer semestre del 2024, no evidencia cómo se cumplen los criterios normativos de la División de Contratación y Adquisiciones de bienes y servicios.
659	Pagos sin el cumplimiento de los requisitos exigidos	Gastos	<p style="text-align: center;">1443. Sensibilización de la guía de requisitos exigidos para pago a los funcionarios responsables</p>	<p>Periodicidad: Anual</p>	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025
			<p style="text-align: center;">1481. Capacitación / sensibilización en el Código de Ética a funcionarios de la Dependencia</p>	<p>Periodicidad: Anual</p>	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 12 de 44

			1501. Socialización de las Políticas Contables adoptadas por la Universidad mediante la Resolución Rectoral 5070 de 2017.	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025
668	Generación de recibos de matrículas con valores inexactos.	Ingresos	1441. Realizar la revisión, ajuste y actualización de los permisos, protocolos de seguridad y perfiles de los usuarios que tiene accesos a los sistemas de información área de matrículas.	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025.
			1442. Capacitación / sensibilización en el Código de Ética a funcionarios de la Dependencia	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025
			1502. Verificación de los parámetros	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 13 de 44

			1503. Asignar tareas específicas	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025.
			1504. Herramienta drive de los pagos	Periodicidad: Anual	De acuerdo con la última fecha del control registrada en el Sistema Kawak, la evaluación correspondiente a la vigencia 2024, deberá ser realizada el 30/08/2025.
750	Incumplimiento a los protocolos de contratación establecidos por la UMNG	Comunicaciones Estratégicas	1801. Planeación de la contratación socializada al equipo de trabajo	Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente a la vigencia 2024	
			1802. Formato check list	Periodicidad: Anual Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente a la vigencia 2024	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 14 de 44

837	Manipulación de los requisitos establecidos en los procesos contractuales de extensión	Educación Continua	2053. Supervisión estricta del documento inherente a los contratos.	Periodicidad: Semestral Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024.	
840	Manipulación en el procedimiento contractual SST	Seguridad y Salud en el Trabajo	2060. SST Verificación de posibles oferentes	Periodicidad: Semestral No Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024.	Se recomienda realizar la evaluación en el mes inmediatamente de la finalización del semestre, se evidencia que la última evaluación fue el 2024/09/12
			2061. SST Cumplimiento con criterios normativos de contratación	Periodicidad: Semestral No se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024.	Se recomienda realizar la evaluación en el mes inmediatamente de la finalización del semestre, se evidencia que la última evaluación fue el 2024/09/12

1.4 Tercer Seguimiento y Evaluación - Riesgos Estratégicos

La Oficina de Control Interno de Gestión realiza el Seguimiento y Evaluación de los 87 Riesgos Estratégicos Establecidos por la Institución y 180 controles, evidenciando lo siguiente:

- 73 controles se encuentran en cumplimiento (40,6%).
- 107 controles se encuentran en incumplimiento (59,4%).
- De los 180 controles a 9 se encuentra programado para ser evaluado en los meses de agosto y septiembre del 2025.
- De los 180 controles a 3 se realiza recomendación referente a la periodicidad.

A continuación, se presenta la Tercera revisión y seguimiento de los Riesgos Estratégicos:

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 15 de 44

Administración de Biblioteca y Hemeroteca Bogotá

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
530	673	Semestral	SI	Se evidencia la evaluación y registro del control del primer y segundo semestre de 2024. La evaluación se realizó el 2024/12/19. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo con la periodicidad establecida.
530	674	Semestral	SI	Se evidencia la evaluación y registro del control del primer y segundo semestre de 2024. La evaluación se realizó el 2024/12/19. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo con la periodicidad establecida.

Administración de Recursos Educativos Bogotá

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
529	1001	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 70% de cumplimiento. La última evaluación se realizó el 2024/12/19

Admisiones y Registro Académico

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
497	652	Anual	NO	El registro de la evaluación del control evidencia que el seguimiento únicamente se realizó hasta el periodo 2024-1, lo que indica que no se ha realizado un monitoreo completo y actualizado para el resto de la vigencia 2024. La última fecha registrada de evaluación es el 2024/07/08. No se evidencia la Evaluación y registro del control asociado al Diseño de la experiencia de los servicios del proceso de Admisiones, Registro y Control Académico, con el fin de garantizar el correcto y adecuado

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 16 de 44

				funcionamiento de la división, agilizar los procesos.
497	783	Anual	NO	<p>El registro de la evaluación del control evidencia que el seguimiento únicamente se realizó hasta el periodo 2024-1, lo que indica que no se ha realizado un monitoreo completo y actualizado para el resto de la vigencia 2024.</p> <p>La última fecha registrada de evaluación es el 2024/07/08.</p> <p>Se recomienda evaluar el control y la descripción, en razón a que el diseño se encuentra elaborado, pero no se evidencia que los 20 puntos de contactos, de 8 de los procesos con los que cuenta la División de Admisiones Registro y Control Académico se realicen seguimiento y control.</p>

Apoyo a la Academia

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
564	2070	Trimestral	SI	<p>Control implementado desde el 2024/07/11</p> <p>El resultado de la evaluación registra el 85% de cumplimiento.</p> <p>El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 2024/12/26</p>
564	2071	Anual	SI	<p>Control implementado desde el 2024/07/11</p> <p>El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento.</p> <p>El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 2024/11/01.</p>
844	2073	Anual	SI	<p>Control implementado desde el 2024/07/23</p> <p>El resultado de la evaluación registra el 70% de cumplimiento.</p> <p>El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 2024/12/26</p>
845	2074	Trimestral	SI	<p>Control implementado desde el 2024/07/24</p> <p>El resultado de la evaluación registra el 85% de cumplimiento.</p> <p>Se evidencia la evaluación del control del primer y segundo trimestre</p> <p>El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 2024/12/26</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 17 de 44

845	2075	Anual	SI	<p>Control implementado desde el 2024/07/24 El resultado de la evaluación registra el 85% de cumplimiento. Se evidencia el registro de la evaluación del control del primer Trimestre. No se evidencia el registro de la evaluación del control del segundo Trimestre. El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 2024/12/26</p>
-----	------	-------	----	---

Autoevaluación, Autorregulación y Acreditación Institucional

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
558	708	Anual	NO	El resultado de la evaluación refleja un 100% de cumplimiento; sin embargo, no se encuentra el registro correspondiente que respalde el proceso de evaluación del control.
798	1923	Semestral	NO	El resultado de la evaluación refleja un 100% de cumplimiento; sin embargo, no se encuentra el registro correspondiente que respalde el proceso de evaluación del control correspondiente al segundo semestre de 2024. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo con la periodicidad establecida, en razón a que no se evidencia evaluación del control para el primer semestre del 2024.
799	1923	Semestral	NO	El resultado de la evaluación refleja un 100% de cumplimiento; sin embargo, no se encuentra el registro correspondiente que respalde el proceso de evaluación del control correspondiente al segundo semestre de 2024. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo con la periodicidad establecida, en razón a que no se evidencia evaluación del control para el primer semestre del 2024.
800	1923	Semestral	NO	El resultado de la evaluación refleja un 100% de cumplimiento; sin embargo, no se encuentra el registro correspondiente que respalde el proceso de evaluación del control correspondiente al segundo semestre de 2024. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo con la periodicidad establecida, en razón a

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 18 de 44

				que no se evidencia evaluación del control para el primer semestre del 2024.
--	--	--	--	--

Bienestar Universitario – Macroproceso

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
499	655	Semestral	NO	El registro de la evaluación del control evidencia que el seguimiento únicamente se realizó hasta el periodo 2024-1, lo que indica que no se ha realizado un monitoreo completo y actualizado para el resto de la vigencia 2024.
499	656	Semestral	NO	No se evidencia evaluación del control para el primer y segundo semestre del 2024.
499	987	Anual	NO	El registro de la evaluación del control evidencia que el seguimiento únicamente se realizó hasta el periodo 2024-1, lo que indica que no se ha realizado un monitoreo completo y actualizado para el resto de la vigencia 2024.
499	988	Anual	NO	El registro aportado no evidencia el cumplimiento de la evaluación del control relacionado con la contratación de escenarios alternos para prácticas, ya que solo se presenta el estudio previo, así mismo, no se ha realizado un monitoreo completo y actualizado para el resto de la vigencia 2024. La última evaluación del control fue realizada el 2024/07/09.

Comunicaciones Estratégicas

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	541	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra un 100% de cumplimiento; sin embargo, el registro aportado está actualizado hasta el 28 de junio de 2024, mientras que el control fue evaluado el 26 de diciembre de 2024. Esta falta de concordancia indica que el informe no refleja la información más reciente, lo que podría afectar la veracidad del seguimiento realizado. Es necesario actualizar el informe para que esté alineado con la fecha de la evaluación y garantizar la coherencia y exactitud del proceso.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 19 de 44

486	542	Anual	NO	<p>El resultado de la evaluación registra un 100% de cumplimiento; sin embargo, según el seguimiento a las actividades relacionadas en el PECO, el informe aportado está actualizado únicamente hasta el mes de septiembre, mientras que el control fue evaluado el 26 de diciembre de 2024.</p> <p>Esta falta de concordancia indica que el informe no refleja la información más reciente, lo que podría afectar la veracidad del seguimiento realizado. Es necesario actualizar el informe para que esté alineado con la fecha de la evaluación y garantizar la coherencia y exactitud del proceso.</p>
486	543	Anual	SI	Sin observaciones.
751	1803	Semestral	NO	<p>En el registro aportado en la evaluación del control, se evidencia que el seguimiento se realizó solo hasta el 14 de noviembre de 2024. Esta falta de concordancia sugiere que el informe no refleja la información más actualizada.</p> <p>Se recomienda realizar la evaluación de acuerdo con la periodicidad establecida en el control, garantizando que el seguimiento se efectúe de manera oportuna y completa, cumpliendo con los plazos establecidos.</p>
788	1861	Semestral	NO	<p>En el registro aportado en la evaluación del control, se evidencia que el seguimiento fue realizado hasta el 28 de junio de 2024. Sin embargo, no se encuentra la evaluación correspondiente al segundo semestre de 2024.</p> <p>Se recomienda actualizar el informe y realizar la evaluación correspondiente, así como actualizar el nombre del responsable, para asegurar que el proceso de seguimiento sea completo y refleje la información más actualizada..</p>
788	1901	Mensual	NO	<p>El registro aportado solo evidencia el seguimiento correspondiente a los meses de octubre, noviembre y diciembre de 2024. No se observa la evaluación del control desde el mes de enero hasta septiembre de 2024. Se recomienda actualizar el informe con la información completa, realizar la evaluación correspondiente a los meses faltantes y actualizar el nombre del responsable, para garantizar que el proceso de evaluación cumpla con la periodicidad establecida y esté debidamente documentado.</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 20 de 44

Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
495	1806	Semestral	SI	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento para el segundo semestre del 2024, sin embargo, no se evidencia la evaluación del control asociada a la verificación de términos legales en las actuaciones procesales, para el primer semestre del 2024
495	1807	Semestral	NO	El resultado de la evaluación registra un 100% de cumplimiento para el segundo semestre de 2024; sin embargo, el registro aportado solo está actualizado hasta el mes de junio de 2024, lo que no refleja la información completa para dicho semestre. Se recomienda actualizar el registro para reflejar correctamente la información del segundo semestre y garantizar que todos los datos sean consistentes y estén alineados con la evaluación más reciente.
566	1808	Semestral	SI	Sin observaciones.
711	1809	Trimestral	SI	Se realiza la evaluación del control del tercer y cuarto trimestre el 26/12/2024.
759	1810	Anual	NO	Se evidencia que el registro aportado en la evaluación del control muestra la verificación del cumplimiento de la orden judicial correspondiente a las vigencias de 2022 y 2023. Sin embargo, la última evaluación registrada fue realizada el 7 de junio de 2024, lo que indica que no se ha actualizado el seguimiento correspondiente a los períodos más recientes. Se recomienda actualizar el registro y realizar la evaluación correspondiente para asegurar que se refleje el cumplimiento de la orden judicial en la vigencia actual y garantizar la continuidad del seguimiento.
759	1811	Anual	NO	Se recomienda evaluar el control de acuerdo a la periodicidad, se evidencia que la última evaluación fue realizada el 2024/06/17 y el registro aportado indica que la verificación del cumplimiento de la orden judicial corresponde a la vigencia 2023.
759	1812	Anual	SI	Sin observaciones.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 21 de 44

818	2021	Semestral	SI	Sin observaciones.
828	2022	Semestral	SI	Se evidencia la evaluación del control correspondiente al primer y segundo semestre del 2024. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo a la periodicidad establecida.
829	2023	Semestral	SI	Se evidencia la evaluación del control correspondiente al primer y segundo semestre del 2024 a corte del 29 de noviembre de 2024. De acuerdo a lo manifestado en el informe aportado por el proceso indica que: la segunda entrega en cumplimiento de la CIRCULAR 0004 23-10-2024 numeral 6-, está prevista para el 03 de enero de 2025 con corte a 31 de diciembre de 2024. Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo a la periodicidad establecida.
830	2024	Anual	SI	El registro aportado en la evaluación de desempeño indica que: Respetuosamente me permito informo que entre los meses de julio a diciembre de 2024 se llevó a cabo el cumplimiento a Sentencia Judicial de tres fallos adversos, dos de cuales, con erogación económica, por lo tanto, se realizará el estudio pertinente para determinar si se llevará a cabo acción de repetición.

Contratación y Adquisiciones

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
522	2045	Anual	NO	No se evidencia en el registro de la evaluación del control el visto bueno en la transferencia orden o contrato previo a la firma del ordenador del gasto principal o delegado, u oficio manifestando que no se ha requerido. La última evaluación registrada del control es el 2024/09/02.
522	2046	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociado a la capacitación del personal nuevo incluyendo OPS en el proceso de contratación y adquisiciones. De acuerdo con la descripción del control se deberá aportar como Evidencia: Acta

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 22 de 44

				de capacitación u oficio manifestando que no se ha requerido. La última evaluación registrada del control es el 2024/09/02.
833	2047	Anual	SI	Sin observaciones.
834	2048	Semestral	NO	El registro aportado en la evaluación del control, se evidencia que el documento no establece claramente el cumplimiento de la reunión semestral con los supervisores. No se evidencia la evaluación del primer semestre del 2024.

Convenios

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
487	761	Semestral	NO	No se evidencia el registro de la evaluación del control asociado a la revisión y emisión de conceptos a los estudios previos para convenios que desea suscribir la UMNG con otras instituciones, correspondiente al segundo semestre del 2024.

Coordinación de Egresados

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	558	Anual	NO	El registro aportado no refleja el diseño de un plan estratégico, ni un cronograma que permita realizar un adecuado seguimiento a los egresados de las vigencias 2023 y 2024. Se recomienda elaborar y presentar un plan estratégico con su respectivo cronograma, además de actualizar el nombre del responsable, para garantizar el seguimiento oportuno y organizado a los egresados en los períodos correspondientes.
486	637	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociado a la validación de la información reportada por los egresados, de la vigencia 2023 y 2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 23 de 44

Editorial Neogranadina

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
841	2062	Semestral	SI	Control implementado desde el 2024/07/09 "El profesional de la Editorial Neogranadina verifica el contenido de manera general del libro antes de presentar al Comité Editorial a través de la matriz de evaluación de libros con el objetivo de evitar errores de publicación"
841	2063	Semestral	SI	Control implementado desde el 2024/07/09 "El profesional de la Editorial Neogranadina verifica el contenido de las revistas indexadas desde el procedimiento establecido y en caso de encontrar errores, mediante correo electrónico se envía comunicación al editor informando la situación antes de la publicación"

Educación Continua

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
487	762	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, no se evidencia el registro de la evaluación del control asociado a la identificación de las necesidades de los grupos de interés en educación continua.
487	901	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, no se evidencia el registro de la evaluación del control asociado a la socialización de la oferta de educación continua a los grupos de interés internos y externos para la puesta en marcha de programas académicos de educación continua, para la vigencia 2024.

Gastos

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
701	1525	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control. La última evaluación fue realizada el 2024/06/28, así mismo el registro de evaluación tiene fecha del 25/06/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 24 de 44

709	1517	Diaria	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control diario relacionado con la verificación de las certificaciones de cumplimiento de OPS/CPS por parte del Supervisor, ni con la verificación de las altas de almacén para las órdenes de pedido o contratos de suministro, de acuerdo con la periodicidad que se indica como diaria. La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024.</p> <p>Se recomienda revisar la pertinencia de la periodicidad de la evaluación del control, asegurando que se ajuste a las necesidades operativas y se realice de manera oportuna para garantizar un seguimiento adecuado.</p>
709	1518	Diaria	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control diario de la Socialización y verificación de cumplimiento de los requisitos mínimos por parte de los diferentes proveedores de bienes y servicios. La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024.</p> <p>Se recomienda revisar la pertinencia de la periodicidad de la evaluación del control, asegurando que se ajuste a las necesidades operativas y se realice de manera oportuna para garantizar un seguimiento adecuado.</p>
709	1519	Diaria	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control diario de la Socialización y verificación de cumplimiento de Verificación del Registro Presupuestal de cada pago o compromiso. La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024.</p> <p>Se recomienda revisar la pertinencia de la periodicidad de la evaluación del control, asegurando que se ajuste a las necesidades operativas y se realice de manera oportuna para garantizar un seguimiento adecuado.</p>
712	1524	Anual	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control. La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024.</p>
712	1541	Anual	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control. La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024.</p>
712	1561	Anual	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control. La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024.</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 25 de 44

Gestión Académica

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	546	Anual	Si	Sin observaciones.
486	556	Anual	Si	Sin Observaciones.
486	557	Anual	NO	No se evidencia el registro asociado al desarrollo de un estudio de mercado que permita conocer las necesidades de los grupos de interés, en relación con los proyectos de proyección social que son ofrecidos por las Facultades a la comunidad para la vigencia 2024.
486	619	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociada a la cantidad de estudiantes participantes en el programa de rotaciones médicas a nivel internacional, de la vigencia 2022, 2023 y 2024.
486	620	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, se evidencia que la evaluación del control fue realizada el 23 de septiembre de 2024.
486	622	Anual	SI	Sin observaciones.
486	623	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra un 85% de cumplimiento; sin embargo, el registro aportado no incluye los resultados correspondientes al establecimiento de convenios específicos y de doble titulación. La evaluación del control fue realizada el 25 de septiembre de 2024.
487	2052	Semestral	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, los registros aportados no da cuenta de un Informe consolidado y unificado correspondiente al primer y segundo semestre del 2024.
488	631	Anual	SI	Sin observaciones.
488	634	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 26 de 44

488	1261	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 85% de cumplimiento, sin embargo, se evidencia que la evaluación del control fue realizada el 2024/09/25.
489	635	Semestral	SI	Sin observaciones.
489	636	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control asociado al porcentaje de utilización de las aulas virtuales de aprendizaje como medio para la apropiación de las TIC, para el primer y segundo semestre del 2024
489	821	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control asociado a la Integración y desarrollo de medios multimediales de los diversos programas académicos con los que cuenta la Universidad. La última evaluación fue realizada el 25 de septiembre de 2024.
498	653	Anual	SI	Se recomienda que el registro aportado en la evaluación de control consolide los resultados obtenidos de la información del Diseño y validación periódica de las estrategias que promuevan la retención estudiantil y disminuyan los índices de deserción al interior de los programas.
498	941	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 85% de cumplimiento, sin embargo, el registro aportado no evidencia la elaboración de estudios de vigilancia tecnológica por programa, solo registran el del programa de Ing. Industrial para la vigencia 2023 y lo transcurrido de la vigencia 2024 el programa de FACDERBOG. La última evaluación del control fue realizada el 25 de septiembre de 2024.
564	675	Trimestral	NO	El resultado de la evaluación registra un 70% de cumplimiento; sin embargo, los registros aportados no permiten verificar el seguimiento de las fechas programadas para el mantenimiento, ya que no se evidencia un informe unificado de las áreas responsables de generar esta información. La última evaluación fue realizada el 26 de diciembre de 2024. Se recomienda establecer un informe consolidado que reúna la información de las áreas responsables, para asegurar el seguimiento adecuado y la transparencia en el

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 27 de 44

				cumplimiento de las fechas programadas para el mantenimiento.
--	--	--	--	---

Gestión Académica F. de Educación y Humanidades

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	547	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociada al establecimiento y revisión de la política de multilingüismo.
486	548	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociada al establecimiento y revisión de la política de multilingüismo.

Gestión Académica F. de Medicina y Ciencias de la Salud

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	549	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociada a la relación de trabajos de grado investigación en posgrados de la Facultad de Medicina de la vigencia 2023 y 2024
486	550	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociada a las movilidades gestionadas desde la Facultad de Medicina de la vigencia 2024

Gestión Ambiental

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
537	684	Anual	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento; sin embargo, el registro de la evaluación del control refleja un seguimiento solo hasta el mes de junio de 2024. La última evaluación fue realizada el 23 de diciembre de 2024. Se recomienda actualizar el registro de la evaluación para incluir el seguimiento completo hasta la fecha de la última revisión, asegurando que toda la información esté actualizada y sea coherente con la evaluación más reciente.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 28 de 44

542	1066	Anual	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control, correspondiente a la vigencia 2024.</p> <p>La última evaluación fue realizada el 06 de septiembre de 2023.</p> <p>Se recomienda ampliar la descripción de la actividad para definir claramente a qué se refiere la evaluación de desempeño, con el fin de mejorar la comprensión y seguimiento del control.</p>
-----	------	-------	----	---

Gestión del Talento Humano

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
505	1926	Mensual	NO	Se evidencia la revisión previa con el fin de detectar inconsistencias con antelación a la liquidación de las Nóminas definitivas hasta el mes de noviembre de 2024. La última fecha de evaluación fue realizada el 2024/12/02.
516	659	Anual	NO	No se evidencia evaluación del control. La última evaluación fue realizada el 2024/09/23.
516	1927	Semestral	NO	No se evidencia evaluación del control para el segundo semestre del 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/09/02.
517	661	Anual	NO	No se evidencia evaluación del control asociado a los informes de Gestión Evaluación del Desempeño. La última evaluación fue realizada el 2024/07/29.
517	786	Anual	NO	No se evidencia la evaluación y registro del control asociado al Correo de seguimiento para entrega de evaluación del desempeño de la vigencia 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/02/06.
517	2001	Semestral	NO	No se evidencia evaluación del control para el segundo semestre del 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/09/12.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 29 de 44

519	1928	Mensual	SI	Sin observaciones.
520	664	Anual	NO	No se evidencia evaluación y registro del control asociado al informe de resultados de encuestas de evaluación de clima laboral, satisfacción de actividades de bienestar y Seguimiento al Cumplimiento del Programa de Bienestar. La última evaluación fue realizada el 2024/09/25.
521	665	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control de las auditorías internas a la Sección de Archivo de Historias laborales por la Sección de Desarrollo Organizacional. La última evaluación fue realizada el 2024/09/25. No se evidencia registro de las auditorías internas a la Sección de Archivo de Historias laborales por la Sección de Desarrollo Organizacional para la vigencia 2023.
809	1981	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control correspondiente al primer y segundo semestre del 2024, asociado a la consolidación de las necesidades reportadas por las Unidades Académico Administrativas para la construcción del Plan de capacitación para el Desarrollo y el Trabajo Humano.

Gestión Documental

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	1065	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
617	1067	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 30 de 44

617	2043	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18 Se recomienda actualizar el nombre del responsable.
618	1065	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
618	1068	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
619	1082	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
619	1083	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
619	2055	Anual	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento, sin embargo, no se evidencia registro de la evaluación del control. Se recomienda actualizar el nombre del responsable
620	1069	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
622	1071	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
646	1241	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 31 de 44

Gestión Estratégica TIC

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
489	638	Semestral	NO	No se evidencia el registro y la evaluación del control asociado a las capacitaciones a las personas que adelantan actividades en las plataformas tecnológicas para el segundo semestre del 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/09/2025
490	640	Semestral	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento, para el segundo semestre del 2024 Sin embargo, no se evidencia el registro de la evaluación del control del primer semestre del 2024, asociado a la creación de Acuerdos de servicios con proveedores que soportan los sistemas de información institucionales.
490	641	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control asociado al Seguimiento sobre la Política de Seguridad de la Información de la UMNG para el primer y segundo semestre del 2024, sin embargo solo se registran la capacitación permanente para el primer semestre del 2024.
490	642	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control: Documentar y validar los requerimientos solicitados por las diferentes áreas y/o dependencias por medio de un formato de levantamiento de requerimientos del primer y segundo semestre del 2024.
738	1761	Trimestral	SI	Se evidencia en el registro de la evaluación del control las capacitaciones a las personas que adelantan actividades en las plataformas tecnológicas. En el informe aportado registra el seguimiento de los 4 trimestres de la vigencia 2024. Se recomienda realizar la evaluación de acuerdo a la periodicidad establecida en el control.
748	1781	Semestral	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/27.
749	1782	Anual	NO	El registro aportado evidencia el documento del Plan Estratégico de Tecnologías de Información y las Comunicaciones (PETI), sin embargo no

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 32 de 44

			<p>establece la fecha de aprobación por el comité institucional de Gestión y Desempeño.</p> <p>La evaluación fue realizada el 2024/12/27.</p>
--	--	--	---

Gestión Logística Bogotá

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
526	670	Anual	NO	<p>No se evidencia la evaluación del control, asociado a la consolidación y monitoreo de las garantías de los equipos.</p> <p>La última evaluación fue realizada el 2024/05/06.</p>
527	881	Anual	NO	<p>Se evidencia consolidación diaria, semanal y mensual de los requerimientos por parte de todas las unidades académico – administrativas de la DIRADM – Sede Campus Nueva Granada, realizada el 2024/12/30.</p> <p>Con respecto a la DIVLOG – Sede Calle 100, se evidencia consolidación de los requerimientos hasta el mes de mayo de 2024, la cual fue realizada el 04/06/2024.</p>
528	986	Anual	NO	<p>Se evidencia la validación del cronograma de mantenimiento de los vehículos de la DIRADM – Sede Campus Nueva Granada, realizada el 2024/12/30.</p> <p>Con respecto a la DIVLOG – Sede Calle 100, se evidencia la validación del cronograma de mantenimiento de los ascensores en la Sede Bogotá, la cual fue registrada el 2024/05/06.</p> <p>Se recomienda registrar el cronograma de todos los equipos contemplados en la DIRADAM y DIVLOG, con el fin de verificar el cumplimiento del cronograma, toda vez que se desconoce la relación de equipos que están sujeto a mantenimiento.</p>
719	1603	Anual	NO	<p>El registro aportado en la evaluación del control no evidencia la verificación, control y coordinación con las dependencias responsables en la entrada y salida de elementos, correspondiente a la vigencia 2023 y 2024.</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 33 de 44

				La última evaluación fue realizada el 2024/06/04.
Ingresos				
Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
543	1505	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociado a la conciliación de la información con las dependencias proveedoras de información conforme a la normatividad vigente, solo se registra la de Biblioteca. La última fecha de evaluación fue realizada el 2024/05/25.
543	1506	Anual	NO	El registro de la evaluación del control evidencia el estado financiero 2023-2022. La fecha de evaluación fue realizada el 2024/05/25.
543	1507	Anual	NO	El registro de la evaluación del control evidencia la vigencia del RUT. La fecha de evaluación fue realizada el 2024/05/25.
543	1512	Anual	NO	Los registros aportados en la evaluación del control evidencian información contable pública enviada a la CGR con fechas 12/02/2024, 31/10/2023 y 30/04/2023. Sin embargo, los dos últimos registros no corresponden a la vigencia 2024. Se recomienda actualizar los registros para que reflejen correctamente la información de la vigencia 2024 y asegurar que todos los datos sean consistentes con la fecha de evaluación. La fecha de evaluación fue realizada el 2024/05/25.
543	1513	Anual	NO	Los registros aportados en la evaluación del control, evidencian información de solicitudes de habilitación de los permisos en finanzas para el módulo de contabilidad realizado en el mes de marzo de 2024. La fecha de evaluación fue realizada el 2024/05/25.
546	1508	Anual	NO	El registro de la evaluación del control evidencia información sobre la configuración de impuestos ultraprocedados con fecha 02/11/2023. Sin embargo, la fecha de evaluación fue realizada el 25 de mayo de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 34 de 44

				<p>2024, lo que sugiere que la información registrada no está actualizada de acuerdo con la vigencia correspondiente. Se recomienda actualizar los registros para reflejar información más reciente y alineada con la fecha de la evaluación, asegurando la precisión y coherencia del proceso de control.</p>
546	1509	Anual	SI	El registro de la evaluación del control evidencia la actualización del Normograma con fecha de abril del 2024.
698	1510	Anual	SI	Se evidencia los registros correspondientes a la evaluación del control correspondiente a la vigencia 2024.
698	1511	Anual	SI	Se evidencia los registros correspondientes a la evaluación del control correspondiente a la vigencia 2024.

Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
496	648	Semestral	SI	Sin observaciones.
496	649	Anual	SI	Sin observaciones.
496	650	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación y registro del control asociado a: "Una vez validada la matriz con los responsables de cada proceso se carga en la plataforma de KAWAK y en el micrositio WEB del menú participa", correspondiente al segundo semestre del 2024.
496	651	Anual	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento; sin embargo, el registro aportado (presentación PowerPoint - Análisis de contexto institucional) no evidencia la socialización de la matriz a los grupos de interés a través de los canales institucionales. Se recomienda completar el registro con la documentación que demuestre la socialización efectiva de la matriz, asegurando que se haya realizado de manera adecuada y conforme a los procedimientos establecidos.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 35 de 44

Internacionalización

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	545	Semestral	SI	Sin observaciones.
486	1021	Anual	SI	Se recomienda que el registro aportado, evidencie los resultados de diseño, revisión y socialización de convocatorias de Movilidad de estudiantes y de Profesores visitantes. Incluir en la descripción del nombre del control al personal administrativo.
486	1401	Anual	SI	Sin Observaciones.

Investigación

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	560	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, el registro aportado se evidencia que existe la evaluación del control hasta el mes de Junio de 2024.
486	561	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, se evidencia que la evaluación del control fue realizada el 09 de julio de 2024.
486	562	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024
488	633	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024
559	710	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 0% de cumplimiento. El registro aportado no evidencia la evaluación del control, asociado a: "Las facultades deben realizar convocatorias de contratación docente con perfil con experiencia en investigación" para la vigencia 2024 La evaluación del control fue realizada el 2024/11/08.
559	711	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra el 0% de cumplimiento.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 36 de 44

				<p>El registro aportado no evidencia la evaluación del control, asociado a la "Generación y seguimiento en facultades de un programa de actualización permanente en investigaciones" La evaluación del control fue realizada el 2024/11/08.</p>
559	712	Anual	NO	<p>El resultado de la evaluación registra el 0% de cumplimiento. El registro aportado no evidencia la evaluación del control, asociado a la "Generación de metas anuales en facultades de cualificación formal docente en investigación" La evaluación del control fue realizada el 2024/11/08.</p>
560	713	Anual	SI	Sin observaciones.
560	802	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.

Innovación y Emprendimiento

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486	563	Anual	NO	<p>El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. No obstante, se evidencia que la evaluación del control está registrada solo hasta el 8 de julio de 2024. Dado que la evaluación es de carácter anual, no se ha registrado la evaluación correspondiente al segundo semestre de 2024. Se recomienda completar el registro con la evaluación correspondiente al segundo semestre, garantizando que el seguimiento sea integral y se ajuste a la periodicidad anual establecida.</p>
486	564	Semestral	NO	<p>El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. Sin embargo, se evidencia que la última evaluación del control corresponde solo hasta el 9 de julio de 2024, por lo que no se ha registrado la evaluación correspondiente al segundo semestre de 2024. Se recomienda completar el registro con la evaluación correspondiente al segundo semestre,</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 37 de 44

				asegurando así que el control cumpla con la periodicidad establecida y refleje de manera completa el desempeño del período.
561	714	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
561	715	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
562	716	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
562	717	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
562	718	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
563	719	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
563	720	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.

Medición, Análisis y Mejoramiento

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
507	676	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el segundo semestre del 2024.
536	989	Anual	SI	Sin observaciones.
536	2064	Anual	N/A	Fecha de implementación del control: 2024/07/09.
565	2065	Anual	SI	Control implementado desde el 2024/07/09: El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento. El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 2024/07/09.

Planeación Estratégica

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
491	1461	Trimestral	SI	Sin observaciones.
491	643	Trimestral	SI	Sin observaciones.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 38 de 44

492	644	Anual	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. Sin embargo, no se evidencia el registro de la evaluación del control realizada el 2024/12/26.
494	1162	Semestral	SI	Sin observaciones.
656	1321	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024. La última evaluación del control fue realizada el 2024/07/16.
656	1341	Semestral	SI	Sin observaciones.
808	1924	Semestral	SI	Sin observaciones.
808	1941	Semestral	SI	Sin observaciones.
808	1942	Semestral	SI	Sin observaciones.
808	1961	Semestral	SI	Sin observaciones.
808	1962	Semestral	SI	Sin observaciones.
843	2069	Trimestral	SI	Control implementado desde el 2024/07/09 No se evidencia el registro de la evaluación del control correspondiente al primer y segundo trimestre de la vigencia 2024.

Planeación Presupuestal

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
493	645	Anual	SI	Sin observaciones.
493	841	Anual	NO	<p>No se evidencia el registro asociado a la socialización de los criterios presupuestales con toda la comunidad académica, para la preparación del anteproyecto de presupuesto. De igual manera la socialización de la circular donde se definen los Criterios, Lineamientos y orientaciones generales para la elaboración del anteproyecto y proyecto del Presupuesto y Construcción del plan de Acción de la vigencia 2025. La última evaluación fue realizada el 2024/07/16.</p> <p>Se recomienda actualizar la descripción del control, en razón a que se refiere al plan de Acción de la vigencia 2019</p>

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 39 de 44

832	2044	Anual	SI	Sin observaciones.
842	2068	Trimestral	SI	Control implementado desde el 2024/07/09 Se evidencia la evaluación del control correspondiente al segundo y tercer trimestre de la vigencia del 2024.

Planificación y Revisión del Sistema Integrado de Gestión

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
532	680	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
532	2066	Anual	SI	Fecha de implementación del control: 2024/07/09 Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
533	682	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el segundo semestre del 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/7/09.
533	2061	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
534	985	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
534	2067	Anual	SI	Fecha de implementación del control: 2024/07/09 Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
565	678	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.

Protección al Patrimonio

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
550	698	Anual	SI	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. Sin embargo se evidencia que la evaluación del control está registrada hasta el mes de noviembre de 2024. La evaluación del control fue realizada el 2024/12/04

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 40 de 44

Proyección Social

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
487	741	Anual	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. No obstante, se evidencia que la evaluación del control está registrada solo hasta el 5 de marzo de 2024.
835	2050	Anual	NO	El registro aportado en la evaluación del control se evidencia que la actualización del normograma corresponde a la vigencia del 2023. La evaluación del control fue realizada el 2024/03/05.
842	2068	Trimestral	SI	Control implementado desde el 2024/07/09 "El profesional de la Sección de Planes y Proyectos deberá hacer seguimientos trimestrales a los proyectos aprobados para la vigencia, mitigando los cambios en el alcance"

Seguridad y Salud en el Trabajo

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
540	687	Anual	SI	Sin observaciones.
541	688	Anual	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento, sin embargo se evidencia que el registro de la evaluación del control tiene un seguimiento hasta el mes de junio de 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/12/23.
542	689	Anual	NO	No se evidencia registro de la evaluación del control, correspondiente a la vigencia 2024.
768	1824	Semestral	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento, sin embargo no se evidencia la evaluación del control del segundo semestre del 2024. La última evaluación fue realizada el 2024/09/12.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 41 de 44

768	1921	Semestral	NO	<p>No se evidencia registro de la evaluación del control, correspondiente al primer semestre de 2024.</p> <p>No se evidencia la evaluación del control, correspondiente al segundo semestre de 2024.</p> <p>La última evaluación fue realizada el 2024/09/12.</p>
838	2057	Semestral	NO	<p>El registro aportado en la evaluación del control no refleja la evaluación del cumplimiento legal frente a los requisitos normativos y legales aplicables a la Universidad y al Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SGSST).</p> <p>Se recomienda actualizar el registro para incluir la evaluación correspondiente a estos aspectos, asegurando que se cumpla con los requisitos normativos y legales establecidos, y garantizando la conformidad del proceso.</p>
839	2058	Anual	NO	<p>No se evidencia el registro de la evaluación del control asociado a la evaluación de las inducciones y reinducciones de acuerdo a la matriz de responsabilidades asignadas a los funcionarios SST.</p>
839	2059	Anual	NO	<p>El registro reportado no evidencia la evaluación de desempeño SST.</p>

Resultados del Seguimiento

Recomendaciones:

1. Se recomienda que la Oficina Asesora de Planeación Estratégica publique los documentos relacionados con el tercer monitoreo y seguimiento de los Riesgos Estratégicos y Riesgos de corrupción en la página web institucional. Esto mejorará la transparencia y facilitará el acceso a la información tanto para los responsables del proceso como para los usuarios interesados, así mismo el registro de la actualización del **PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión** en el Sistema Kawak.
2. Se observa que el proceso ha avanzado en el seguimiento a los riesgos y controles, teniendo en cuenta las solicitudes de actualización de responsables enviadas en julio y

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 42 de 44

octubre de 2024. Sin embargo, se requiere mayor claridad y eficacia en la ejecución de estas actualizaciones para asegurar que todos los controles de riesgos sean gestionados por las personas adecuadas en el tiempo estipulado.

- Actualmente, existen 05 controles (16%) de Riesgos de Corrupción y 107 controles (59,4%) de Riesgos Estratégicos Institucional que se encuentran en incumplimiento. Se recomienda reforzar los mecanismos de monitoreo de los controles de Riesgos de Corrupción y Riesgos Estratégicos Institucional para garantizar su efectividad continua. Es fundamental que se implementen procesos de seguimiento más rigurosos, que incluyan revisiones periódicas y la identificación temprana de desviaciones. Esto permitirá adoptar medidas correctivas de manera oportuna y fortalecerá la capacidad de la Universidad para gestionar los riesgos de forma más eficaz. Además, es importante que se realicen evaluaciones periódicas para medir el progreso de los controles implementados y asegurar que se alineen con los objetivos estratégicos de la institución.
- Se recomienda tomar medidas específicas en varias áreas clave para mejorar la gestión de riesgos y el cumplimiento normativo. En primer lugar, se debe completar las evaluaciones pendientes de controles críticos, como los de Contratación y Adquisiciones y Gestión Estratégica TIC, entre otros y ajustar la periodicidad de controles de alto impacto, especialmente los relacionados con sistemas de información, para asegurar una evaluación más frecuente de las áreas de mayor riesgo.
- Es importante que exista relación entre los registros y las actividades realizadas, asegurando que las evidencias aportadas se alineen adecuadamente con las actividades descritas en los controles, como en el caso del Riesgo de Corrupción 633 - Control 1283 – Contratación y Adquisiciones y 624 – Control 1105 - Gestión Estratégica TIC.
- Se recomienda establecer mecanismos adecuados que aseguren la alimentación oportuna, precisa y consistente de registros y evaluaciones en el Sistema KAWAK, con el fin de garantizar la alineación entre los registros y los controles establecidos.

Hallazgos

- Falta de actualización, periodicidad y documentación en la evaluación y control de los Riesgos de Corrupción y Riesgos Estratégicos Institucionales, identificados en el numeral 1.4 y 1.5 del presente informe, incumpliendo al **PE-PE-P-6 PROCEDIMIENTO GESTIÓN DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES PARA EL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN. Numeral 3. CONTROL:** Los líderes de proceso son los responsables de actualizar, documentar y mantener el mapa de riesgos, en la plataforma KAWAK, según las necesidades de la vigencia y de las

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 43 de 44

necesidades propias en función de las oportunidades de mejora identificadas en cada proceso **y el Numeral 22 del Flujograma**. Realizar la evaluación del proceso conforme a los tiempos definidos.

Conclusiones

1. De acuerdo con la evaluación realizada por la Oficina de Control Interno de Gestión de los 14 Riesgos de Corrupción establecidos por la institución, con un total de 31 controles, se observa lo siguiente: el **55%** (17) se encuentran en cumplimiento, el **16%** (5) están en incumplimiento y el **29%** (9) están pendientes de evaluación, programados para agosto y septiembre de 2025. Además, de los 31 controles, el **6.5%** (2) requieren ajustes en la periodicidad, y el **6.5%** (2) presentan incongruencias en los registros, que deben corregirse para alinearse con la descripción de la actividad del control.
2. De los 180 controles evaluados por la Oficina de Control Interno de Gestión en relación con los 87 Riesgos Estratégicos establecidos por la Institución, el **40.6%** (73) se encuentran en cumplimiento, mientras que el **59.4%** (107) presentan incumplimiento. Además, el **5%** (9) están programados para ser evaluados en los meses de agosto y septiembre de 2025, y el **1.6%** (3) requieren ajustes en su periodicidad. Esto refleja la necesidad de fortalecer los mecanismos de monitoreo, evaluación y seguimiento para mejorar el cumplimiento de los controles establecidos.
3. Se evidencia que el Riesgo de Corrupción 611, a cargo del proceso de Protección al Patrimonio y Gestión Ambiental, no ha sido evaluado durante la vigencia 2024.
4. Actualmente, se observa un aumento notable en el incumplimiento de los controles de Riesgos de Corrupción y Riesgos Estratégicos, pasando de 02 a 05 controles de corrupción y de 62 a 107 controles estratégicos en comparación con el seguimiento realizado el 30 de septiembre de 2024. Este incremento evidencia la necesidad de revisar y reforzar los procesos de monitoreo y evaluación, con el objetivo de garantizar la efectividad de los controles establecidos y asegurar una gestión adecuada de los riesgos, alineada con los objetivos estratégicos de la institución.
5. Los controles asociados a los procesos de Bienestar Universitario, Comunicaciones Estratégicas, Contratación y Adquisiciones, Coordinación de Egresados, Educación Continua, Gastos e Ingresos, Gestión Académica F. de Medicina y Ciencias de la Salud, Gestión Académica, Gestión Ambiental, Gestión del Talento Humano, Gestión Estratégica TIC e Innovación y Emprendimiento, presentan incumplimientos recurrentes.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 44 de 44

- Los registros en la plataforma KAWAK son inconsistentes, incompletos o están desactualizados; sin embargo, el sistema refleja un 100% de cumplimiento, a pesar de que no se ha cumplido con la evaluación según la periodicidad establecida.
- Es fundamental establecer un proceso de verificación periódica de la calidad de los registros para asegurar que la información reflejada en la plataforma KAWAK sea precisa y correspondiente al cumplimiento real de los controles. Esto permitirá identificar y corregir inconsistencias o desactualizaciones a tiempo, garantizando que los registros sean completos y estén alineados con los plazos establecidos.
- Algunos controles críticos requieren una frecuencia de evaluación más alta (trimestral en lugar de anual), especialmente en Gestión Estratégica TIC, Comunicaciones Estratégicas y Seguridad y Salud en el Trabajo, para mitigar riesgos de alto impacto.
- La Oficina Asesora de Planeación Estratégica (OFIPLA) ha demostrado un fuerte compromiso con la mejora de la gestión de riesgos, evidenciado por su pronta y efectiva respuesta a las recomendaciones de la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG). Su interés por optimizar el proceso de monitoreo y su disposición para actualizar el procedimiento y los responsables de los procesos son manifestaciones claras de su enfoque en la mejora continua. Estas acciones subrayan el compromiso de OFIPLA para garantizar la transparencia, eficacia y un manejo adecuado de los riesgos estratégicos y de corrupción, alineándose con las recomendaciones de OFICIG para reforzar los controles internos y asegurar un seguimiento oportuno y efectivo.
- La Oficina de Control Interno de Gestión, llevo a cabo un seguimiento exhaustivo a los doscientos once (211) controles definidos. En este sentido, se anexa a este informe la matriz de riesgos estratégicos y de corrupción aportados por la Oficina Asesora de Planeación Estratégica y la Matriz de Seguimiento del Mapa de Riesgos de Corrupción, de acuerdo con los lineamientos establecidos por el DAFP.

Elaborado por:	Aprobado por:
 Maribel Helena Castro Rincón Profesional Oficina de Control Interno de Gestión	 Claudia Johanna Crane Santander Jefe Oficina de Control Interno de Gestión