

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 1 de 68

Macroproceso	Planeación Estratégica	Fecha	14/05/2025
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 a 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 30 de abril de 2025.
Marco Legal	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. 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”. 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”. Decreto 124 de 2016, Artículo 2.1.4.6 “mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo”. Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas, Versión 6, noviembre

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 2 de 68

	de 2022, emitida por el Departamento Administrativo de la Función Pública. PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión - V7
Periodo del seguimiento	Del 01 de enero al 30 de abril de 2025
Responsable de la dependencia	Dr. José William Castro Salgado Jefe Oficina Asesora de Planeación Estratégica
Desarrollo	
1. METODOLOGÍA La Oficina de Control Interno de Gestión llevó a cabo el seguimiento a los riesgos institucionales y de corrupción con base en un proceso de análisis estructurado, centrado en los siguientes componentes clave: • Revisión documental del Mapa de Riesgos Estratégicos Institucional y del Mapa de Riesgos de Corrupción, junto con el Procedimiento PE-PE-P-06 “Gestión de Riesgos y Oportunidades” del Sistema Integrado de Gestión. • Verificación de los controles definidos para mitigar los riesgos identificados, evaluando su aplicación en la práctica. • Valoración de la efectividad de los controles implementados, especialmente en aquellos riesgos clasificados como críticos para el cumplimiento de los objetivos institucionales. • Análisis del avance en los planes de tratamiento y las actividades de seguimiento, con el fin de identificar logros, retos y aspectos por fortalecer. Esta metodología permitió tener una comprensión más clara del estado actual de la gestión del riesgo en la Universidad, y verificar cómo se han venido incorporando las recomendaciones formuladas en los seguimientos realizados durante el último cuatrimestre de 2024.	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 3 de 68

2. MAPA DE RIESGOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONAL Y RIESGOS DE CORRUPCIÓN

2.1 PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión

El 27 de marzo de 2025, la Oficina de Planeación Estratégica socializó el borrador de la versión 8 del “**PE-PE-P-6 Procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión**”, documento que está siendo actualizado con la participación activa de la División de Gestión de Calidad y la Oficina de Control Interno de Gestión.

Durante el proceso de seguimiento se evidenció que esta nueva versión incorpora una revisión integral del procedimiento, fortaleciendo elementos clave como el alcance, la política de gestión del riesgo, los mecanismos de comunicación y consulta, y los lineamientos para el tratamiento, seguimiento y monitoreo de los riesgos, incluyendo los de corrupción. Esta actualización responde a las recomendaciones emitidas en los seguimientos anteriores y está alineada con los lineamientos del Departamento Administrativo de la Función Pública – DAFP y la normatividad vigente.

2.2 Acciones de Mejora

2.2.1 Actualización de Capacitación en la Página Web Institucional

Se observa que, a la fecha de corte, no se encuentra disponible en la página web institucional la capacitación sobre Gestión de Riesgos Institucionales, liderada por la Oficina de Planeación Estratégica y facilitada por el DAFP, realizada el 03 de abril de 2025. En su lugar, sigue publicada la capacitación correspondiente al mes de diciembre de 2020.

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



Bienvenidos

Visualizar hacer clic en <https://www.youtube.com/watch?v=EMlnpW2pdJc&t=35s>

Fuente: Página Web <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 4 de 68

3. Programa de seguimiento a los mapas de riesgos institucionales y de corrupción 2025.

3.1 Ausencia de publicación del Primer Monitoreo y Seguimiento 2025

Mediante revisión documental realizada por la Oficina de Control Interno de Gestión en los canales institucionales, se identificó que no se encuentra disponible en la página web oficial el informe correspondiente al primer monitoreo y seguimiento del año 2025 sobre los controles de los Riesgos de Corrupción y Riesgos Estratégicos Institucionales, elaborado por la Oficina Asesora de Planeación Estratégica. A la fecha del análisis, únicamente se encuentra publicado el informe correspondiente a la vigencia 2024.

La ausencia de esta información podría limitar la visibilidad y trazabilidad institucional sobre la gestión de riesgos, así como el acceso oportuno de los grupos de interés a los avances y resultados del proceso de monitoreo. Esta situación se relaciona con los lineamientos establecidos en el numeral 3.5 de la Guía para la Administración del Riesgo – Versión 6 (DAFP, 2022), que enfatiza la necesidad de monitoreo periódico y comunicación efectiva de los riesgos, y con el artículo 3 de la Ley 1712 de 2014, que consagra los principios de transparencia y publicidad en la gestión pública. También guarda correspondencia con lo previsto en el numeral 5.5 del PE-PE-P-6 Procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades para el Sistema Integrando de Gestión, que dispone la revisión y seguimiento de la gestión del riesgo.

Se recomienda a la dependencia responsable verificar el estado de consolidación, validación y divulgación del informe, y considerar su pronta publicación en los canales institucionales, con el fin de fortalecer la gestión de riesgos, la transparencia y la confianza en la información pública. **R.**



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 5 de 68

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>

4. Seguimiento a Riesgos y Controles.

4.1 Primer Seguimiento y Evaluación - Riesgos de Corrupción

Se analizó la gestión de los riesgos de corrupción y la evaluación de los controles asociados, tomando como fuente principal la información reportada por los procesos en el módulo “Riesgos y Oportunidades” del sistema Kawak.

El análisis se enfocó en verificar la oportunidad de las evaluaciones, la periodicidad, la consistencia de los entregables y la trazabilidad de las acciones orientadas a mitigar los riesgos identificados, conforme a los lineamientos de la Guía del DAFP para la Administración del Riesgo, el PE-PE-P-6 Procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades para el Sistema Integrando de Gestión y al marco normativo en materia de control interno.

A continuación, se presenta el cuadro consolidado con los riesgos de corrupción reportados, así como las observaciones técnicas derivadas del proceso de verificación.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 6 de 68

Comunicaciones Estratégicas

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
750 Incumplimiento a los protocolos de contratación establecidos por la UMNG	1801. Planeación de la contratación socializada al equipo de trabajo	Anual	NO	- Se evidencia la evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente a la vigencia 2024 - De acuerdo con el entregable "Acta de planeación y cronograma contractual aprobado", no se evidencia coherencia entre dicho documento y el registro reportado en el sistema. Únicamente se aporta un correo electrónico titulado "Actualización procesos contractuales 2024 – División de Comunicaciones, Publicaciones y Mercadeo / Formatos, requisitos y plazo", el cual no cumple con los criterios establecidos para sustentar formalmente la planeación contractual. - Se registra una actualización en el módulo de "control de cambios" en el sistema" con fecha 05/05/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1802. Lista de chequeo de cumplimiento normativo en contratación	Anual	NO	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente a la vigencia 2024. - De acuerdo con el entregable "Check list diligenciado y firmado por el responsable del proceso", no se evidencia coherencia entre dicho documento y el registro reportado en el sistema. Únicamente se aporta un correo electrónico con el asunto "Lista de chequeo cotizaciones - Minimizar riesgo de corrupción", lo cual no cumple con los requisitos establecidos para respaldar de manera formal la ejecución de la actividad. La ausencia del checklist firmado limita la verificación del cumplimiento del control asociado al riesgo identificado. - Se registra una actualización en el módulo de "control de cambios" en el

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 7 de 68

				sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado , lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico				
Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
632 Expedición de actos administrativos amañados.	1902. Socialización y apropiación del Código de Ética de la UMNG	Semestral	NO	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024. - De acuerdo con el entregable "Registro de capacitaciones realizadas y evaluaciones de conocimiento ético", no se evidencia coherencia entre dicho documento y el registro reportado en el sistema. Únicamente se aporta un correo electrónico de socialización del Código de Ética, lo cual no es suficiente para demostrar el cumplimiento de las actividades de formación y evaluación previstas. - Se registra una actualización en el módulo de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1903. Verificación técnica y jurídica del acto administrativo	Trimestral	NO	- No se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al primer trimestre 2025. - Se registra una actualización en el módulo de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 8 de 68

Contratación y Adquisiciones

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
611 Manipulación en el procedimiento contractual Gestión Ambiental	1822 Verificación de requisitos habilitantes en procesos de contratación ambiental	Semestral	NO	- 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 registra una actualización en el módulo de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
633 Manipulación en el procedimiento pre-contractual	1283. Verificación del cumplimiento de la normativa precontractual	Semestral	NO	- No se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al primer semestre de 2025, el cual debería de realizar en el mes de marzo de 2025. Fecha de última evaluación: 2024-09-02 - 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. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025 y 05/05/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.

Educación Continua

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
837 Manipulación de los requisitos establecidos en los procesos contractuales de extensión	2053. Revisión técnica y jurídica de la documentación contractual en extensión	Semestral	NO	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024. - No se encuentra disponible el entregable correspondiente: "Relación de contratos celebrados,

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 9 de 68

				con el concepto técnico y jurídico sobre el cumplimiento de requisitos contractuales por contrato", este soporte limita la verificación efectiva del cumplimiento de los requisitos contractuales establecidos. Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
--	--	--	--	---

Gastos

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
659 Pagos sin el cumplimiento de los requisitos exigidos	1443. Sensibilización sobre requisitos para la autorización de pagos	Anual	SI	- 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 - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1481. Formación en el Código de Ética institucional	Anual	SI	- 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 - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1501. Socialización de políticas contables institucionales	Anual	SI	- 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 - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 10 de 68

				trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
--	--	--	--	--

Gestión Ambiental

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
611 Manipulación en el procedimiento contractual Gestión Ambiental	1823 Cumplimiento con criterios normativos de contratación ambiental	Semestral	NO	- No se evidencian evaluaciones ni registros documentados correspondientes al seguimiento de los controles de riesgo durante el segundo semestre de 2024. Adicionalmente, los registros o entregables aportados por el proceso no sustentan el cumplimiento efectivo de los controles establecidos. - Fecha de última evaluación: 2024-07-09. - Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios” en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.

Gestión Estratégica TIC

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
612 Acceder de forma fraudulenta a los sistemas de información de la institución	1105. Auditoría de seguridad a bases de datos institucionales	Mensual	NO	- No se evidencia Evaluación y registros del Control del Riesgo, de acuerdo con la periodicidad. Fecha de última evaluación: 2024-12-27 - Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios” en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1783. Matriz de definición y validación de perfiles de acceso	Semestral	NO	- Se evidencia Evaluación y registros del Control del Riesgo, correspondiente al segundo semestre del 2024. - Sin embargo, de acuerdo con el entregable “Matriz de perfiles

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 11 de 68

				vigente firmada por la Dirección de TI y reporte de control de accesos", se identificó inconsistencia en los registros reportados en el sistema, lo cual dificulta la validación efectiva del control sobre los accesos otorgados, y limita la posibilidad de verificar con precisión la trazabilidad y el cumplimiento de los lineamientos establecidos para la gestión de perfiles. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 19/02/2025; asociado al cambio de profesional Técnico OFITIC - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
624 Manipular o alterar información para favorecimiento propio o a terceros	1101. Seguimiento a los indicadores de calidad y disponibilidad de los servicios TIC	Semestral	NO	- Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos de fecha 27/12/2024 - De acuerdo con el entregable "Informe trimestral de calidad de servicio y trazabilidad de incidentes", no se evidencia coherencia entre la información contenida en el informe y los registros reportados en el sistema, lo que limita la validación efectiva de la trazabilidad de los incidentes y la calidad del servicio prestado. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1105. Auditoría de seguridad a bases de datos institucionales	Mensual	NO	- Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada. - No se evidencia la evaluación del control correspondiente a la vigencia Marzo – Abril de 2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 12 de 68

	1106. Validación de cumplimiento normativo en la gestión contractual	Anual	NO	- Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos de fecha 27/12/2024 - El registro aportado no evidencia de manera clara cómo se valida el cumplimiento de los requisitos normativos en la gestión contractual. Asimismo, no se presenta de forma completa el entregable esperado: el "Acta de verificación legal con sello de cumplimiento y firma del revisor designado", el cual es fundamental para respaldar dicha validación - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 05/05/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
--	---	-------	----	--

Gestión de Talento Humano

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
626 Posibilidad de afectación económica por inapropiada elaboración de contrato para órdenes y contratos de prestación de servicios.	1123. Validación presupuestal en contratos de OPS y CPS	Anual	NO	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos de fecha 20/01/2025 - De acuerdo con el entregable "Reporte consolidado mensual del registro contractual con soporte del CDP y RP debidamente diligenciados", no se evidencia coherencia entre la información consignada en dicho reporte y el registro disponible en el sistema, lo que afecta la consistencia y la trazabilidad de la información contractual. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1925. Revisión técnica de requisitos para	Semestral	NO	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos de fecha 25/02/2025 - De acuerdo con el entregable "Reporte consolidado mensual de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 13 de 68

	contratación de OPS/CPS			lista de chequeo firmada por el revisor y contrato validado", no se evidencia coherencia entre dicho documento y el registro reportado en el sistema, lo que limita la trazabilidad y verificación del proceso de validación contractual. Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
627 Posibilidad de afectación económica por nombrar personas sin cumplir perfil requerido.	1141. Verificación de cumplimiento de requisitos para vinculación de personal	Anual	NO	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos de fecha 15/01/2025 - De acuerdo con el entregable "Reporte y lista de verificación firmada con soportes adjuntos que respalden el cumplimiento del perfil requerido", no se evidencia coherencia entre dicho documento y el registro reportado en el sistema, lo cual dificulta la validación del cumplimiento de los requisitos del perfil establecido. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
628 Beneficiar a un funcionario con concepto salarial sin tener derecho a este.	1982. Validación previa de novedades salariales antes de liquidación	Mensual	SI	- Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos diciembre/2024, enero, febrero y marzo de 2025. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 14 de 68

Ingresos

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
668 Generación de recibos de matrículas con valores inexactos.	1441. Revisión y actualización de accesos y perfiles en sistemas de matrícula	Anual	SI	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. Sensibilización en principios éticos y normas anticorrupción	Anual	SI	- 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. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1502. Verificación técnica de parámetros de liquidación	Anual	SI	- 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. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1503. Asignación de tareas específicas en el sistema de matrículas	Anual	SI	- 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. - Se registra una actualización en el apartado de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1504. Consolidación de pagos y recibos en	Anual	SI	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 15 de 68

	repositorio institucional			Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios” en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
Internacionalización				
Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
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	Trimestral	SI	- Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios” en el sistema” con fecha 12/03/2025; en la que se indica el ajuste de periodicidad por sugerencia de Control Interno. - Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1381. Actualización de la reglamentación de los procesos de movilidad	Anual	SI	- Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos de fecha 03/01/2025. - Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1382. Programación y difusión de convocatorias de internacionalización	Anual	SI	- Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos de fecha 03/01/2025. - Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
	1383. Monitoreo de indicadores de internacionalización	Anual	SI	- Se evidencia evaluación y registro del control de riesgos de fecha 30/12/2024 - Se registra una actualización en el apartado de “control de cambios en el sistema” con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 16 de 68

				cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
--	--	--	--	--

Seguridad y Salud en el Trabajo

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
840 Manipulación en el procedimiento contractual SST	2060. SST Verificación de posibles oferentes	Semestral	NO	- No Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024, el cual debería de realizar en el mes de marzo de 2025. - 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	Semestral	NO	- No se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024, el cual debería de realizar en el mes de marzo de 2025. - 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

4.2 Resultados del Seguimiento a los Controles de Riesgo

4.2.1 Cumplimiento de los controles de riesgo

La Oficina de Control Interno de Gestión realiza el Primer Seguimiento y Evaluación de la vigencia 2025 a los 14 Riesgos de Corrupción establecidos por la Institución y 31 controles, evidenciando lo siguiente:

- 5 controles se encuentran en cumplimiento (16%).

No.	RIESGO	CONTROL	PROCESO
1	628	1982	Gestión de Talento Humano
2	623	1084 1381 1382 1383	Internacionalización

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 17 de 68

- 18 controles en incumplimiento (58%):

No.	RIESGO	CONTROL	PROCESO
1	611	1822 1823	Contratación y Adquisición Gestión Ambiental
2	612	1105 1783	Gestión Estratégica TIC
3	624	1101 1105 1106	Gestión Estratégica TIC
4	626	1123	Gestión de Talento Humano
5	627	1141	Gestión de Talento Humano
6	632	1902 1903	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico
7	633	1283	Contratación y Adquisición
8	750	1801 1802	Comunicaciones Estratégicas
9	837	2053	Educación Continua
10	840	2060 2061	Seguridad y Salud en el Trabajo

- 8 controles (26%) se encuentran pendientes de evaluación, toda vez que, están programados para ser evaluados en el mes de agosto de la vigencia 2025.

No.	RIESGO	CONTROL	FECHA DE EVALUACIÓN	PROCESO
1	659	1443 1481 1501	30/08/2025	Gastos
2	688	1441 1442 1502 1503 1504	30/08/2025	Ingresos

- De los 31 controles reportados en el sistema Kawak, se observa que 15 presentan entregables que no cumplen con los criterios de validez, trazabilidad y correspondencia con la actividad del control descrita. Aunque figuran como “evaluados”, los documentos aportados por los procesos responsables no evidencian de forma clara el cumplimiento del control; en algunos casos, se anexan correos electrónicos, actas o reportes sin sustento verificable, lo cual limita la capacidad de validar la ejecución efectiva del control. **R.**

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 18 de 68

No.	RIESGO	CONTROL	PROCESO
1	611	1822	Contratación y Adquisiciones
2	611	1823	Gestión Ambiental
3	612	1783	Gestión Estratégica TIC
4	624	1101 1106	Gestión Estratégica TIC
5	626	1123 1925	Gestión de Talento Humano
6	627	1141	Gestión de Talento Humano
7	632	1902	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico
8	633	1283	Contratación y Adquisiciones
9	750	1801 1802	Comunicaciones Estratégicas
10	837	2053	Educación Continua
11	840	2060 2061	Seguridad y Salud en el Trabajo

4.2.2 Revisión de la Asignación de los Riesgos de Corrupción ID 611 e ID 840 en Procesos Contractuales Específicos.

Se identificó que persiste la ausencia de gestión y actualización del riesgo de corrupción ID 611, denominado “Manipulación en el procedimiento contractual Gestión Ambiental”, asignado actualmente al Proceso de Protección al Patrimonio – Gestión Ambiental. Esta situación ya había sido señalada en el segundo informe de seguimiento de la vigencia 2024. Este riesgo se relaciona con la aplicación de listas de chequeo normativas en los procesos de contratación ambiental para garantizar trazabilidad, imparcialidad y cumplimiento legal, y cuenta con el siguiente control asignado:

- **1823:** Cumplimiento con criterios normativos de contratación ambiental.

De igual forma, el riesgo de corrupción ID 840, denominado “Manipulación en el procedimiento contractual SST”, está asignado al Proceso de Seguridad y Salud en el Trabajo. Este riesgo hace referencia a la verificación documental y normativa en procesos de contratación relacionados con SST, para validar que los oferentes cumplan con los requisitos habilitantes, técnicos y legales exigidos. Cuenta con los siguientes controles asignados:

- **2060:** SST Verificación de posibles oferentes.
- **2061:** SST Cumplimiento con criterios normativos de contratación.

Sin embargo, considerando la naturaleza de ambos riesgos y los controles definidos, se observa que su ubicación actual podría no corresponder al proceso con mayor capacidad

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 19 de 68

operativa y técnica para gestionarlos. Dado que los procedimientos contractuales son ejecutados, validados y supervisados por la División de Contratación y Adquisiciones, se considera que estos riesgos estarían mejor alineados con el Macroproceso de Gestión Administrativa y Logística, particularmente con el Proceso de Contratación y Adquisiciones.

Se recomienda revisar la asignación de los riesgos ID 611 e ID 840, con el fin de asegurar su ubicación en el proceso que tiene competencia directa sobre las actividades que los originan, lo cual permitiría un tratamiento más eficaz y un seguimiento técnico más preciso.

R.

4.2.3 Seguimiento a Riesgos y Controles.

En atención a las recomendaciones formuladas en el tercer informe de seguimiento de la vigencia 2024 —en particular la que indicaba que *“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”*— se realizaron ajustes en la periodicidad de evaluación de varios controles asociados a riesgos de corrupción considerados de alto impacto, entre ellos:

- **Riesgo ID 611 – Control 1105** (Auditoría de seguridad a bases de datos institucionales), asignado al proceso de Gestión Estratégica TIC.
- **Riesgo ID 623 – Control 1084** (Seguimiento a los objetivos del plan de internacionalización), asignado al proceso de Internacionalización.
- **Riesgo ID 624 – Control 1105** (Auditoría de seguridad a bases de datos institucionales), asignado al proceso de Gestión Estratégica TIC.

Estos ajustes reflejan un esfuerzo por fortalecer el seguimiento de controles críticos conforme al principio de oportunidad y proporcionalidad en la gestión del riesgo, como lo establece la Guía para la Administración del Riesgo del DAFP – Versión 6 (2022). No obstante, se recomienda verificar que estas modificaciones hayan sido formalizadas en los Mapas de Riesgos, que los cronogramas de evaluación se hayan actualizado y que exista evidencia documental que respalde la ejecución de los controles bajo la nueva periodicidad, con el fin de asegurar su efectividad real frente a los riesgos identificados. **R.**

Asimismo, se identificó que de los 31 controles 28 presentan modificaciones y/o actualizaciones. No obstante, dichas actualizaciones no están debidamente registradas en el apartado de **“Control de Cambios”**, ya que no se incluye la descripción del ajuste, la justificación del mismo ni el responsable que propone la modificación. Esta omisión dificulta la trazabilidad de los cambios realizados y limita la verificación de su pertinencia y validez, en especial cuando se trata de ajustes derivados de procesos de revisión técnica o de planeación institucional.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 20 de 68

CONTROL DE CAMBIOS		
Fecha del cambio	Comentario	Usuario
2025-04-25 16:13:18		José Wilmar Castro Salgado
2025-04-25 16:12:52		José Wilmar Castro Salgado
2024-12-18 15:58:14	Responsable de ejecución por periodo de vacaciones	José Wilmar Castro Salgado
2024-07-11 18:09:34	se modifica 11 de julio 2024 Cumplimiento de requisitos de contratación de los contratistas	José Mauricio Cortés Sandoval
2023-11-02 13:53:57		Yvonne Graciela Rojas Tavera
2023-09-26 15:26:57		Yvonne Graciela Rojas Tavera
2022-09-18 11:19:27		Yvonne Graciela Rojas Tavera
Aceptar Imprimir		

Es importante mencionar que, dentro del total de controles revisados, tres no presentan actualización en el sistema:

No.	RIESGO	CONTROL	PROCESO
1	840	2060 2061	Seguridad y Salud en el Trabajo
2	668	1441	Ingresos

Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación Estratégica registrar de manera completa y detallada cualquier modificación realizada a los controles en el apartado **“Control de Cambios”**, especificando la descripción del cambio, el motivo que lo sustenta y el funcionario o dependencia que lo propone. Esta práctica fortalece la trazabilidad, garantiza la transparencia en los procesos de actualización y facilita la labor de verificación por parte de los entes de control. **R.**

Adicionalmente, se observa que algunos procesos institucionales estratégicos, como la **Oficina de Control Interno Disciplinario**, actualmente no cuentan con riesgos de corrupción asignados en el sistema, a pesar de gestionar actuaciones sensibles relacionadas con faltas disciplinarias de los servidores públicos. Este tipo de procesos requiere especial atención, dado que involucra análisis de pruebas, emisión de conceptos y decisiones que pueden tener impacto legal, ético y reputacional. Por lo anterior, se recomienda evaluar la inclusión de riesgos de corrupción específicos para este proceso, que permitan identificar, prevenir y mitigar posibles escenarios de manipulación de expedientes, filtración de información reservada o favorecimiento indebido. **R.**

Como resultado del análisis adelantado por la Oficina de Control Interno de Gestión sobre los riesgos de corrupción institucionales durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2025, se identificaron oportunidades de mejora relacionadas con la ubicación, actualización y trazabilidad de los controles definidos. Si bien todos los procesos evaluados cuentan con al menos un riesgo de corrupción registrado, persisten debilidades en la gestión efectiva de los controles, especialmente en aquellos con bajo nivel de cumplimiento o sin evidencia verificable. A continuación, se presenta el consolidado por Macroproceso y Proceso institucional, el cual refleja el estado actual de implementación y efectividad de los controles asociados a los riesgos de corrupción.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 21 de 68

Tipo de Macroproceso	Nombre del Macroproceso	Nombre del Proceso	PRIMER CUATRIMESTRE (ENERO- ABRIL)				
			GESTIÓN DE LOS CONTROLES DE LOS RIESGOS				
			NÚMERO DE RIESGOS	NÚMERO DE CONTROLES	NÚMERO DE CONTROLES CUMPLIDOS	NÚMERO DE CONTROLES INCUMPLIDOS	% DE CONTROLES EFECTIVOS
MACROPROCESOS DE PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Planeación Estratégica	Internacionalización	1	4	4	0	100%
		Gestión Estratégica TIC	2	5	0	5	0%
		Comunicaciones Estratégicas	1	2	0	2	0%
MACROPROCESOS MISIONALES (Cadena de Valor)	Proyección Social	Educación Continua	1	1	0	1	0%
MACROPROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Ingresos	1	5	5	0	100%
		Gastos	1	3	3	0	100%
	Gestión Administrativa y Logística	Gestión del Talento Humano	3	4	1	3	25%
		Contratación y Adquisiciones	2*	2	0	2	0%
	Gestión Jurídica	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	1	2	0	2	0%
MACROPROCESOS DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Gestión Integral	Seguridad y Salud en el Trabajo	1	2	0	2	0%
		Gestión Ambiental	1*	1	0	1	0%
TOTAL			15*	31	13	18	42%

Nota: El porcentaje de controles efectivos corresponde a la relación entre el **número de controles cumplidos** y el **total de controles definidos** para cada proceso.

Nota 2: El riesgo 611 Manipulación en el procedimiento contractual Gestión Ambiental es compartido en el proceso de Contratación y Adquisiciones; y de Gestión Ambiental.

4.3 Primer Seguimiento y Evaluación - Riesgos Estratégicos Institucionales

En el marco del ejercicio de seguimiento correspondiente al primer cuatrimestre de la vigencia 2025, la Oficina de Control Interno de Gestión llevó a cabo la verificación de la gestión de los **Riesgos Estratégicos Institucionales**, con base en la información registrada en el módulo “Riesgos y Oportunidades” del sistema Kawak. El análisis incluyó la revisión del cumplimiento de los controles definidos, la periodicidad de evaluación, la consistencia de los entregables y la trazabilidad de las acciones reportadas por los procesos

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 22 de 68

responsables. A continuación, se presentan los resultados consolidados y las observaciones derivadas de este seguimiento.

A continuación, se presenta el cuadro consolidado con los riesgos Estratégicos Institucionales reportados, así como las observaciones técnicas derivadas del proceso de verificación.

Administración de Biblioteca y Hemeroteca Bogotá

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
530 Existencia de inapropiados recursos bibliográficos para la consulta e investigación académica y falta de infraestructura en almacenamiento y organización de áreas para investigación	673	Semestral	SI	- Se evidencia la evaluación y registro del control del primer y segundo semestre de 2024. - La evaluación se realizó el 07/02/2025. - Se recomienda realizar la evaluación del control de acuerdo con la periodicidad establecida.
	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 Afectación del normal desarrollo de las Actividades Académicas-Administrativas	1001	Anual	SI	- La última evaluación se realizó el 12/02/2025. - Se evidencia un cambio de control del 28/03/2025 y 21/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 23 de 68

Admisiones y Registro Académico

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
497 Inadecuada gestión de la información asociada al ciclo de vida de aspirantes, inscritos, admitidos y matriculados	652	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra un 100% de cumplimiento. - La última fecha registrada de evaluación es el 12/02/2025. - El control establece como entregable "Garantizar el adecuado funcionamiento de los procesos propios de la División de Admisiones, Registro y Control Académico, considerando los cambios de estructura definidos a partir de la vigencia 2018". No obstante, solo se evidencia el diseño de la experiencia de los servicios, sin demostrarse su implementación ni acciones concretas orientadas a la mejora o sostenibilidad de los procesos. Esta situación limita la verificación del cumplimiento del entregable y pone en duda la efectividad del control.
	783	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra un 100% de cumplimiento. - La última fecha registrada de evaluación es el 12/02/2025. - Aunque el diseño del control ya se encuentra elaborado, no se evidencia su implementación ni la ejecución efectiva del seguimiento a los 20 puntos de contacto definidos en los 8 procesos de la División de Admisiones, Registro y Control Académico. Adicionalmente, la información reportada en la evaluación es idéntica a la registrada en la vigencia anterior, lo que genera dudas sobre la actualización del seguimiento, la pertinencia del riesgo identificado o la efectividad del control establecido.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 24 de 68

Apoyo a la Academia

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
564 Posibilidad de interrupción en la prestación del servicio académico a los estudiantes, debido a la no disponibilidad de equipos requeridos para el desarrollo de actividades formativas, como consecuencia de la falta de ejecución oportuna de los mantenimientos preventivos y correctivos establecidos en	2070	Trimestral	SI	La última fecha registrada de evaluación es el 06/02/2025.
	2071	Anual	SI	- Aunque no se evidencia incumplimiento en la evaluación del control, se recomienda que, en adelante, el informe comparativo de planificación vs. ejecución del plan de mantenimiento incluya de manera completa los elementos establecidos: equipos priorizados por criticidad y dependencia, cronograma planificado vs. Fechas reales de mantenimiento, recursos financieros asignados y ejecutados, análisis de desviaciones y sus respectivas justificaciones, así como recomendaciones para el mejoramiento del proceso. - El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 18/02/2025.
844 Posibilidad de afectación en la no prestación del servicio a los estudiantes debido a la falta de recursos humano competente y suficiente.	2073	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra el 85% de cumplimiento. - El registro aportado no evidencia de manera clara el Informe de requerimientos de personal por unidad académica, consolidado con evidencias de solicitud formal a Talento Humano y trazabilidad de respuesta (vacancia de planta u OPS), comparado frente a la cobertura efectiva, información fundamental para respaldar adecuadamente la validación del control. - El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 29/01/2025.
845 Posibilidad de afectación en la no prestación del servicio a los estudiantes debido a la falta de insumos necesarios para el desarrollo de las prácticas	2074	Trimestral	SI	El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 06/02/2025.
	2075	Anual	SI	El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 31/01/2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 25 de 68

Autoevaluación, Autorregulación y Acreditación Institucional

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
558 Deficiencia en la formulación, monitoreo y análisis de las estrategias y herramientas de autoevaluación institucional	708	Anual	SI	El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 10/02/2025.
798 Falta de seguimiento a los cronogramas de autoevaluación para renovación de acreditación de programas e institucionales.	1923	Semestral	NO	- Se recomienda realizar la evaluación del control conforme a la periodicidad establecida, ya que no se evidencia evaluación correspondiente al primer semestre de 2024, y solo se registra la del segundo semestre. - El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 10/02/2025.
799 Falta de compromiso por parte de los grupos de interés en los procesos de autoevaluación	1923	Semestral	NO	- Los registros aportados para este control coinciden con los reportados en el Riesgo 798. Se recomienda revisar la pertinencia de mantener ambos controles por separado o evaluar su posible consolidación, en caso de que respondan al mismo objetivo. - Se recomienda realizar la evaluación del control conforme a la periodicidad establecida, ya que no se evidencia evaluación correspondiente al primer semestre de 2024, y solo se registra la del segundo semestre. - El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 10/02/2025.
800 Cambios intempestivos en la normatividad del Ministerio de educación y del Consejo Nacional de Acreditación para los procesos de autoevaluación con fines de acreditación.	1923	Semestral	NO	- Los registros aportados para este control coinciden con los reportados en los Riesgos 798 y 799. Por lo tanto, se recomienda revisar la pertinencia de mantener los controles de manera separada o considerar su consolidación, en caso de que respondan al mismo objetivo. - Se recomienda realizar la evaluación del control conforme a la periodicidad establecida, ya que no se evidencia evaluación correspondiente al primer

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 26 de 68

				semestre de 2024, y solo se registra la del segundo semestre. El último seguimiento de evaluación del control fue realizado el 10/02/2025.
--	--	--	--	---

Bienestar Universitario – Macroproceso

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
499 Incumplir las necesidades y expectativas de la comunidad participante en los programas de Bienestar Institucional	655	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 14/02/2025.
	656	Semestral	NO	- La evaluación del control fue realizada el 11/02/2025. - El registro aportado evidencia la realización de una sesión del Consejo de Bienestar con fecha 26 de diciembre de 2024. Sin embargo, no se evidencia de manera clara un seguimiento sistemático a las actividades desarrolladas ni mecanismos específicos que respalden la garantía de transparencia en la ejecución de los procesos. El acta, por sí sola, no permite verificar el cumplimiento integral del control establecido. - Se evidencia un cambio de control del 02/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	987	Anual	NO	- La evaluación del control fue realizada el 20/02/2025. - El registro aportado permite evidenciar parcialmente la ejecución del control, en tanto presenta datos cuantitativos relacionados con la participación estudiantil en diversas actividades institucionales. No obstante, no se evidencia un análisis de seguimiento que permita verificar el cumplimiento del control en términos de trazabilidad, impacto o gestión de resultados. - Se evidencia un cambio de control del 02/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	988	Anual	SI	La última evaluación del control fue realizada el 12/02/2025

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 27 de 68

Comunicaciones Estratégicas

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	541	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 20/02/2025.
	542	Anual	NO	- 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 noviembre, evidenciando información incompleta en el documento, 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.
	543	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
751 Afectación en el impacto esperado de la comunicación divulgada	1803	Semestral	NO	- En el registro aportado en la evaluación del control, se evidencia que el seguimiento se realizó en la vigencia 2024, sin embargo se evidencia que la evaluación del control la están realizado de forma anual y no semestral. - 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. - La evaluación del control fue realizada el 20/02/2025.
788 Afectación de la oportuna divulgación de la información en el portal web	1861	Semestral	NO	El registro aportado no evidencia de manera clara el Informe de reuniones con los gestores de contenido para actualizar la información de los micrositos, información fundamental para

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 28 de 68

				respaldar adecuadamente la validación del control. La última evaluación fue realizada el 20/02/2025.
	1901	Mensual	NO	- Se evidencia que el control se está ejecutando con una periodicidad anual, lo cual no corresponde con la periodicidad definida para su evaluación. - La última evaluación fue realizada el 20/02/2025
Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico				
Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
495 Vencimiento de términos establecidos en la ley al tramitar los recursos de apelación y otras actuaciones	1806	Semestral	NO	El resultado de la evaluación registra un 100% de cumplimiento para el segundo semestre de 2024; sin embargo, no se evidencia la evaluación del control asociada a la verificación de términos legales en las actuaciones procesales para dicho periodo.
	1807	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 13/02/2025.
566 No interpretar o aplicar apropiadamente la normatividad de la Universidad por las unidades académico-administrativas.	1808	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 07/04/2025.
711 No atención a las peticiones o solicitudes allegadas a la Rectoría	1809	Trimestral	NO	- No se evidencia la evaluación del control del primer trimestre de la vigencia 2025 - La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
759 Incumplimiento a decisiones judiciales	1810	Anual	SI	La última evaluación del control fue realizada el 13/02/2025.
	1811	Anual	SI	- La última evaluación del control fue realizada el 13/02/2025. - Los registros aportados para este control coinciden con los reportados en el control 1810. Por lo tanto, se recomienda revisar la pertinencia de mantener ambos controles de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 29 de 68

				manera separada o considerar su consolidación en uno solo, en caso de que estén atendiendo el mismo objetivo.
	1812	Anual	SI	La última evaluación del control fue realizada el 13/02/2025
818 Posibilidad de presentarse demandas por las causas que tienen PPDA,	2021	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
828 Incremento en el pago de condenas en litigios que pueden ser solucionados antes de que se dé trámite a la acción judicial	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. - La última evaluación del control fue realizada el 27/12/2024.
829 Incremento del valor que se debe pagar concepto de sentencias ejecutoriadas y conciliaciones	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. - La última evaluación del control fue realizada el 27/12/2024.
830 Caducidad de la acción de repetición	2024	Anual	SI	La última evaluación del control fue realizada el 27/12/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 30 de 68

Contratación y Adquisiciones

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
522 Inadecuada adjudicación	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.
	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 de capacitación u oficio manifestando que no se ha requerido. - La última evaluación registrada del control es el 09/09/2024.
833 Daño Antijurídico Contratos	2047	Anual	SI	La última evaluación registrada del control es el 09/09/2024.
834 Incumplimiento de los proveedores en la ejecución	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. - La última evaluación registrada del control es el 02/09/2024.

Convenios

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
487 Incumplir la presentación de servicios ofertados a la comunidad, de acuerdo con los términos y procedimientos establecidos.	761	Semestral	NO	- No Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024, el cual debería de realizar en el mes de Marzo de 2025. - La última evaluación registrada del control es el 26/09/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 31 de 68

Coordinación de Egresados

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	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. - Se actualizó el nombre del responsable. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	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.

Editorial Neogranadina

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
841 Posibilidad de afectación reputacional por errores en la publicación de revistas indexadas, libros y literatura gris debido a las fallas en el seguimiento del proceso editorial	2062	Semestral	SI	La última evaluación registrada del control es el 16/01/2025.
	2063	Semestral	SI	La última evaluación registrada del control es el 16/01/2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 32 de 68

Educación Continua

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
487 Incumplir la presentación de servicios ofertados a la comunidad, de acuerdo con los términos y procedimientos establecidos.	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.
	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, solo se evidencia la Resolución 0254 del 22/03/2024.

Gastos

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
701 SalDOS de Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP) comprometer y/o liberar.	1525	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control. La última evaluación fue realizada el 28/06/2024, así mismo el registro de evaluación tiene fecha del 25/06/2024.
709 Inexactitud en pagos realizados a terceros.	1517	Diaria	NO	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.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 33 de 68

				- La última evaluación registrada del control fue realizada el 25 de mayo de 2024. - 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.
	1518	Diaria	NO	- 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 25/05/2024. - 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.
	1519	Diaria	NO	- 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 25/05/2024. - 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.
712 Incumplimiento de obligaciones tributarias	1524	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control. - La última evaluación registrada del control fue realizada el 25/05/2024.
	1541	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control. - La última evaluación registrada del control fue realizada el 25/05/2024
	1561	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control. - La última evaluación registrada del control fue realizada el 25/05/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 34 de 68

Gestión Académica

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	546	Anual	NO	Se evidencia que, en el registro aportado, únicamente se observa la "Solicitud de evidencias de controles de riesgos estratégicos FACING 2024_2", sin que se incluya información o evidencia de las demás dependencias responsables del control. Esta situación limita la verificación del cumplimiento integral de la actividad y dificulta la validación de la corresponsabilidad institucional en su ejecución.
	556	Anual	Si	La última evaluación registrada del control fue realizada el 09/12/2024.
	557	Anual	NO	- El registro aportado no evidencia el estudio estratégico de caracterización de grupos de interés en función de la proyección social por programa académico, lo cual impide verificar el cumplimiento del control establecido. - La última evaluación registrada del control fue realizada el 25/09/2024.
	619	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control relacionado con la cantidad de estudiantes participantes en el programa de rotaciones médicas a nivel internacional para las vigencias 2022, 2023 y 2024. A pesar de las observaciones realizadas en seguimientos anteriores, no se registra acción alguna por parte del proceso responsable para corregir esta situación o generar evidencia que permita verificar el cumplimiento del control. - La evaluación del control fue realizada el 19 de febrero de 2025.
	620	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 19 de febrero de 2025.
	622	Anual	NO	Se evidencia que, en el registro aportado, únicamente se observa la participación del Posgrado de la Facultad de Ingeniería, sin que se

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 35 de 68

				incluya información o evidencia de las demás dependencias responsables del control. Esta situación limita la verificación del cumplimiento integral de la actividad y dificulta la validación de la corresponsabilidad institucional en su ejecución.
	623	Anual	SI	- El resultado de la evaluación registra un 85% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 19/02/2025. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
487 Incumplir la presentación de servicios ofertados a la comunidad, de acuerdo con los términos y procedimientos establecidos.	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 Posibilidad de limitar la contribución institucional a los procesos de construcción de paz y reconciliación nacional, por la ausencia de iniciativas académicas, investigativas o de extensión que articulen la misión universitaria con escenarios del posconflicto, a causa de la inexistencia de mecanismo	631	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 09/12/2024.
	634	Semestral	NO	No Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024, el cual debería de realizar en el mes de Marzo de 2025
	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 Posibilidad de afectación en la calidad de los procesos de enseñanza-aprendizaje, por la utilización de contenidos y recursos pedagógicos desactualizados, poco contextualizados o limitados en su diversidad, a causa de	635	Semestral	NO	El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento, sin embargo, se evidencia que el registro aportado no evidencia de manera clara el informe ejecutivo de aulas virtuales activas por programa, que incluya la estructura pedagógica validada, recursos cargados, fecha de actualización y registro de uso, información fundamental para

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 36 de 68

una gestión inadecuada en el diseño, actualización, curaduría y disponibilidad de				respaldar adecuadamente la validación del control. La última evaluación fue realizada el 09/12/2024.
	636	Semestral	SI	- El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento. - La última evaluación fue realizada el 19/02/2025. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	821	Semestral	NO	No Se evidencia evaluación y registro del Control de Riesgos, correspondiente al segundo semestre 2024, el cual debería de realizar en el mes de Marzo de 2025
498 Posibilidad de ofrecer programas académicos con baja pertinencia frente a las necesidades del entorno y de los grupos de interés, por una débil articulación entre el diseño curricular y los requerimientos del contexto social, productivo y científico, a causa de la ausencia de mecanismos sistemáticos	653	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento. - La última evaluación fue realizada el 19/02/2025 - El control establece la necesidad de diseñar y validar periódicamente estrategias que promuevan la retención estudiantil y disminuyan los índices de deserción en los programas académicos. No obstante, la evidencia aportada ("PRESENTACIÓN FACTIBILIDAD CIRUGÍA PEDIÁTRICA MEDICINA.pdf") no se relaciona directamente con este propósito, ya que corresponde a una propuesta específica de asignatura y no documenta estrategias de retención ni acciones validadas en el marco del control establecido. Por tanto, no se evidencia el cumplimiento del control.
	941	Anual	NO	El resultado de la evaluación registra un 85% de cumplimiento; sin embargo, el registro aportado no evidencia la elaboración del Informe anual de vigilancia tecnológica y prospectiva por programa académico, como lo establece el control. Solo se encuentra información correspondiente al programa de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 37 de 68

				Ingeniería Industrial para la vigencia 2023 y al programa de FACDERBOG para lo transcurrido de 2024. Se esperaba la participación de todas las facultades y la inclusión de componentes como la identificación de fuentes y metodologías, análisis de tendencias, recomendaciones de ajuste curricular y plan de acción validado por el comité académico.
564	675	Trimestral	SI	- La última evaluación del control fue realizada el 25/09/2024. - La última evaluación del control fue realizada el 25/09/2024. - Se recomienda recopilar la información emitida por cada Unidad Académico-Administrativa y consolidarla de manera integral, con el fin de generar un informe pertinente, completo y que refleje de forma eficiente el cumplimiento del control.

Gestión Académica F. de Educación y Humanidades

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	547	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control asociada al establecimiento y revisión de la política de multilingüismo de la vigencia 2024. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	548	Anual	NO	No se evidencia la evaluación del control asociada al establecimiento y revisión de la política de multilingüismo de la vigencia 2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 38 de 68

Gestión Académica F. de Medicina y Ciencias de la Salud

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	549	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 19/02/2025.
	550	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 19/02/2025.

Gestión Ambiental

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
537 Posibilidad de afectación económica por multas por el no cumplimiento de los requisitos de aspectos ambientales establecidos en la norma ambiental	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.
542 Posibilidad de incumplir obligaciones ambientales institucionales o de generar impactos negativos en la gestión ambiental, por acciones inadecuadas, ausencia de seguimiento o falta de articulación en los	1066	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control, correspondiente a la vigencia 2024. - La última evaluación fue realizada el 06/09/2023. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 39 de 68

procesos, a causa del desconocimiento de funciones, responsabilidades y competencias asignadas e				responsable que propone la modificación.
Gestión del Talento Humano				
Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
505 Posibilidad de afectación económica por condenas pecuniarias o sanciones disciplinarias para la Universidad debido a las posibles Inconsistencias en la liquidación y pago de nómina, prestaciones sociales y seguridad social de los funcionarios de la Universidad.	1926	Mensual	SI	- La evaluación del control fue realizada el 21/04/2025. Se evidencia que la última revisión de nómina corresponde al mes de marzo de 2025. - Adicionalmente, se observa que la revisión de nómina de los meses de enero y febrero de 2025 fue registrada el 14/03/2025 y el 21/04/2025, respectivamente. - Lo anterior indica que la evaluación del control se está realizando por fuera de la periodicidad establecida.
516 Posibilidad de afectación económica por detrimento patrimonial debido a la mala ejecución de recursos por no realizar el control y seguimiento de las pólizas exigidas	659	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 29/01/2025
	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 Posibilidad de afectación reputacional por la Falta de compromiso por parte de los Líderes de los procesos para adelantar la gestión de la Evaluación de Desempeño de acuerdo a la normatividad interna vigente, debido a la falta de seguimiento y control por parte de la División de Gestión del Talento	661	Anual	SI	- Se evidencia que el entregable reportado corresponde a la vigencia 2023. - La evaluación del control fue realizada el 30/01/2025.
	786	Anual	SI	- 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 30/01/2025
	2001	Semestral	NO	No se evidencia 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 40 de 68

				La última evaluación fue realizada el 2024/09/12.
519 Posibilidad de afectación económica por desconocimiento de la normatividad aplicable al Sistema de Seguridad Social debido a la Vinculación inoportuna o no vinculación en el sistema de seguridad social a los funcionarios de la Universidad	1928	Mensual	SI	- La evaluación del control fue realizada el 21/04/2025. - Adicionalmente, se observa que la revisión y verificación de acuerdo a las novedades recibidas de la Sección de Contratación Laboral y Civil, de los meses de enero, febrero y marzo de 2025 fue registrada el 21/04/2025. - Lo anterior indica que la evaluación del control se está realizando por fuera de la periodicidad establecida.
520 Posibilidad de afectación reputacional por tener un Clima Organizacional Desfavorable, debido al Deterioro del Clima Laboral en la Universidad	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 Posibilidad de afectación reputacional por la inexactitud en la información laboral otorgada por la Universidad a los funcionarios, debido a la Desactualización, pérdida o inadecuado almacenamiento de los documentos soporte de las hojas de vida.	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 Posibilidad de afectación económica por la no ejecución del Plan de Capacitación para la Formación para el Trabajo y el Desarrollo Humano debido a su inadecuada formulación.	1981	Semestral	NO	El registro aportado no registra a consolidación de las necesidades reportadas por las Unidades Académico Administrativas para la construcción del Plan de capacitación para el Desarrollo y el Trabajo Humano, de la vigencia 2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 41 de 68

				- No se evidencia la evaluación del control correspondiente al primer y segundo semestre del 2024. - La evaluación del control fue realizada el 13/03/2025.
--	--	--	--	---

Gestión Documental

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	1065	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
617 Posibilidad de incumplimiento en la implementación del Programa de Gestión Documental en la Universidad, como consecuencia de la ausencia de seguimiento técnico y operativo a las actividades previstas, lo que podría generar desorganización en la producción, administración y conservación de los docum	1067	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
	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 No implementación al Plan de Conservación Documental	1065	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
	1068	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 42 de 68

619 Incumplimiento a las directrices encaminadas a la salvaguarda acceso, consulta y protección del patrimonio documental institucional en los archivos de gestión.	1082	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
	1083	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
	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 No implementación al Plan de preservación digital a largo plazo	1069	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
622 Inexistencia de un Sistema de Gestión de Documento Electrónico de Archivo - SGDEA que cumpla con la normatividad archivística	1071	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18
646 Falta de Implementación de las tablas de Valoración Documental.	1241	Anual	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/18

Gestión Estratégica TIC

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
489 Posibilidad de afectación en la calidad de los procesos de enseñanza-aprendizaje, por la utilización de contenidos y recursos pedagógicos desactualizados, poco contextualizados o	638	Semestral	SI	- La última evaluación fue realizada el 19/02/2025. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 43 de 68

limitados en su diversidad, a causa de una gestión inadecuada en el diseño, actualización, curaduría y disponibilidad de				
490 Indisponibilidad de los servicios informáticos	640	Semestral	NO	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento, para el segundo semestre del 2024 - No se evidencia el registro de la evaluación del control correspondiente al primer semestre de 2024. Además, el registro aportado para el segundo semestre no refleja el control asociado a la creación de acuerdos de servicio con proveedores que soportan los sistemas de información institucionales.
	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. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	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. - Se evidencia un cambio de control del 19/02/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 44 de 68

738 Mal uso de las herramientas tecnológicas de la Institución	1761	Trimestral	NO	- No se evidencia la evaluación del control correspondiente al primer trimestre del 2025. - La evaluación del control fue realizada el 27/12/2024
748 Obsolescencia tecnológica de las TIC	1781	Semestral	SI	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 2024/12/27.
749 No contar con el PETI actualizado	1782	Anual	NO	- El registro aportado evidencia el documento del Plan Estratégico de Tecnologías de Información y las Comunicaciones (PETI), sin embargo, no establece la fecha de aprobación por el comité institucional de Gestión y Desempeño. - La evaluación fue realizada el 2024/12/27.

Gestión Logística Bogotá

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
526 No efectuar trazabilidad a las coberturas de garantías de los bienes	670	Anual	NO	- No se evidencia la evaluación del control, asociado a la consolidación y monitoreo de las garantías de los equipos. - La última evaluación fue realizada el 2024/05/06.
527 Incumplimiento y/o tardanza en el apoyo solicitado por las diferentes dependencias de la UMNG, para la gestión de solicitudes	881	Anual	NO	- 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. - 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.
528 Incumpliendo en el diligenciamiento y actualización de los mantenimientos de equipos, en el sistema actual.	986	Anual	NO	- Se evidencia la validación del cronograma de mantenimiento de los vehículos de la DIRADM – Sede Campus Nueva Granada, realizada el 2024/12/30. - Con respecto a la DIVLOG – Sede Calle 100, se evidencia la validación

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 45 de 68

				del cronograma de mantenimiento de los ascensores en la Sede Bogotá, la cual fue registrada el 2024/05/06. 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 sujetos a mantenimiento.
719 Perdida y daño bienes de la UMNG.	1603	Anual	NO	- 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. - La última evaluación fue realizada el 2024/06/04.

Ingresos

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
543 Preparación y presentación de Estados Financieros inoportunos	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.
	1506	Anual	NO	- El registro de la evaluación del control evidencia el estado financiero 2023. - La fecha de evaluación fue realizada el 17/02/2025.
	1507	Anual	NO	- El registro aportado no evidencia de manera clara el Actualización de las bases de datos, información fundamental para respaldar adecuadamente la validación del control. - La fecha de evaluación fue realizada el 25/05/2024.
	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, se evidencia un registro del 13/02/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 46 de 68

				- 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 25/05/2024.
	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 Incumplimiento en la aplicación del marco normativo	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 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.
	1509	Anual	SI	- El registro de la evaluación del control evidencia la actualización del Normograma con fecha de abril del 2024. - La fecha de evaluación fue realizada el 2024/05/25.
698 Autorizar inversiones a Entidades Financieras que no cumplan con lo establecido en la reglamentación	1510	Anual	SI	La fecha de evaluación fue realizada el 04/02/2025.
	1511	Anual	NO	- No se evidencia los registros correspondientes a la evaluación del control correspondiente a la vigencia 2024. - La fecha de evaluación fue realizada el 06/11/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 47 de 68

Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
496 Inadecuada identificación y seguimiento de las necesidades y expectativas de los grupos de interés institucionales en la matriz de identificación de necesidades y expectativas de los grupos de interés	648	Semestral	SI	La fecha de evaluación fue realizada el 20/12/2024.
	649	Anual	SI	La fecha de evaluación fue realizada el 20/12/2024
	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.
	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.

Internacionalización

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales	545	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 03/01/2025.
	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.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 48 de 68

consolidadas de internacionalización.	1401	Anual	SI	- La evaluación del control fue realizada el 26/12/2025. - Se registra una actualización en el módulo de "control de cambios" en el sistema" con fecha 25/04/2025; sin embargo, no se describe el tipo de cambio realizado, lo cual limita la trazabilidad y comprensión de la modificación efectuada.
---------------------------------------	------	-------	----	---

Investigación

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	560	Anual	SI	- El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025
	561	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra el 100% de cumplimiento. El registro aportado no evidencia el seguimiento editorial pos publicación relacionado con el número anual de artículos por revista indexada; únicamente se presenta un listado de publicaciones, sin información que permita verificar el cumplimiento del control establecido. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025
	562	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control correspondiente al segundo semestre de 2024, la cual, de acuerdo con la periodicidad establecida y considerando que la última evaluación se realizó el 09 de julio de 2024, debió haberse efectuado en el mes de marzo de 2025.
488 Posibilidad de limitar la contribución institucional a los procesos de construcción de paz	633	Semestral	NO	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. El registro aportado (https://www.umng.edu.co/convocatorias-y-servicios) no permite

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 49 de 68

y reconciliación nacional, por la ausencia de iniciativas académicas, investigativas o de extensión que articulen la misión universitaria con escenarios del posconflicto, a causa de la inexistencia de mecanismo				verificar el cumplimiento de la actividad del control, ya que el enlace conduce a una página no encontrada. Esto impide acceder a la información requerida y limita la posibilidad de validar la ejecución efectiva del control. La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.
559 Posibilidad de rezago en la generación de nuevo conocimiento y en la producción científica institucional, por la baja capacidad de respuesta de las facultades frente a las dinámicas actuales de la investigación a nivel nacional e internacional, a causa de limitaciones en la formación de talento humano	710	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra el 0% de cumplimiento. - El registro aportado no evidencia, para la vigencia 2024, el listado de convocatorias abiertas con los perfiles requeridos, actas de selección, hojas de vida de los docentes contratados ni su vinculación a proyectos o líneas de investigación. Únicamente se registra la solicitud de actualización del riesgo y la realización de mesas de trabajo, sin que se presenten resultados concretos del proceso. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025. - Se evidencia un cambio de control del 19/02/2025 y 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	711	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra el 0% de cumplimiento. - El registro aportado no evidencia la evaluación del control, asociado al Plan anual de formación investigativa, cronograma de actividades, listados de asistencia y materiales utilizados por evento o módulo. Únicamente se registra la solicitud de actualización del riesgo y la realización de mesas de trabajo, sin que se presenten resultados concretos del proceso. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 50 de 68

				Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
	712	Anual	NO	- El resultado de la evaluación registra el 0% de cumplimiento. - El registro aportado no evidencia el Acta de aprobación de metas, matriz de seguimiento por docente y programa, certificados de estudios en curso o finalizados. Únicamente se registra la solicitud de actualización del riesgo y la realización de mesas de trabajo, sin que se presenten resultados concretos del proceso. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025. - Se evidencia un cambio de control del 25/04/2025, sin embargo, no se registra la descripción del ajuste, la justificación correspondiente ni el responsable que propone la modificación.
560 Posibilidad de afectación económica por ausencia de ejecución de los recursos de financiación para la investigación debido a la no generación de convocatorias.	713	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 08/11/2024.
	802	Semestral	NO	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - El registro aportado (https://www.umng.edu.co/convocatorias-y-servicios) no permite verificar el cumplimiento de la actividad del control, ya que el enlace conduce a una página no encontrada. Esto impide acceder a la información requerida y limita la posibilidad de validar la ejecución efectiva del control. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 51 de 68

Innovación y Emprendimiento

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
486 Posibilidad de perder visibilidad y posicionamiento nacional e internacional de la Universidad por limitada participación en redes académicas y científicas de alto nivel, a causa de la inexistencia de estrategias institucionales consolidadas de internacionalización.	563	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 2024/11/08.
	564	Semestral	NO	- El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento. - El registro aportado (https://www.umng.edu.co/convocatorias-y-servicios) no permite verificar el cumplimiento de la actividad del control, ya que el enlace conduce a una página no encontrada. Esto impide acceder a la información requerida y limita la posibilidad de validar la ejecución efectiva del control. - La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.
561 Posibilidad de afectación económica por la aprobación de proyectos que no cumplan con los requisitos exigidos en las convocatorias debido a errores en el proceso de adjudicación.	714	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.
	715	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.
562 Posibilidad de afectación reputacional y económica por deficiencias en los tramites de protección de propiedad intelectual (Derechos de autor, patentes, registro de marcas, entre otros) debido al no cumplimiento del	716	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.
	717	Semestral	NO	- La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025. - El registro aportado no se evidencia el acta de Comité de Propiedad Intelectual para la presentación de productos, resultados de proyectos de

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 52 de 68

proceso de propiedad intelectual				investigación que sean protegibles.
	718	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el Segundo semestre del 2024.
563 Posibilidad de afectación económica por la baja participación en el desarrollo de convocatorias internas debido a la limitada capacidad de horas en los planes de trabajo de los profesores.	719	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.
	720	Semestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 16/01/2025.

Medición, Análisis y Mejoramiento

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
507 Posibilidad de realizar auditorías internas superficiales e incompletas por no realizar una adecuada planificación al no tener en cuenta todos los criterios de auditoria, ni los temas relevantes del proceso a auditar	676	Semestral	NO	No se evidencia la evaluación del control para el segundo semestre del 2024.
536 Posibilidad de no mejorar la gestión de los procesos a partir de las herramientas de medición y mejoramiento del SIG, porque los líderes no analizan ni tiene en cuenta los resultados de la medición del desempeño de su proceso	989	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 09/07/2025.
	2064	Anual	SI	Fecha de implementación del control: 2024/07/09.
565 Posibilidad de no identificar la realidad de los procesos, por disponer de indicadores y otros mecanismos de seguimiento y medición establecidos por los líderes de proceso, que no son pertinentes, en razón a que	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.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 53 de 68

no miden la gestión de los procesos, ni tienen metas retadoras para la mejora				
---	--	--	--	--

Planeación Estratégica

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
491 Posibilidad de sanciones disciplinarias por la falta de seguimiento al cumplimiento de los objetivos de los proyectos formulados y aprobados en el Plan de Desarrollo Institucional	1461	Trimestral	NO	No se evidencia la evaluación del control del primer trimestre del 2025.
	643	Trimestral	SI	No se evidencia la evaluación del control del primer trimestre del 2025.
492 Falta de actualización de los lineamientos, parámetros, políticas y regulaciones institucionales en torno a la disposición de ingresos y gastos	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 Desarticulación del direccionamiento estratégico con el contexto institucional	1162	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 18/12/2024.
656 No actualización, seguimiento y falta de conocimiento del/los mapa(s) de riesgos.	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.
	1341	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 03/01/2025.
808 Posibilidad de afectación de la reputación institucional por disminución de categoría dentro del extracto de cierre estadístico por el no cumplimiento del cronograma establecido para su reporte en el SNIES.	1924	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
	1941	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
	1942	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
	1961	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.
	1962	Semestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 26/12/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 54 de 68

843 Posibilidad de bajo impacto en los planes de acción de las dependencias por desconocimiento del contexto institucional que comprende los lineamientos y políticas establecidas para la gestión de los proyectos; derivando en un bajo cumplimiento de los objetivos institucionales	2069	Trimestral	NO	No se evidencia el registro de la evaluación del control correspondiente al segundo y tercer trimestre de la vigencia 2024.
--	------	------------	----	---

Planeación Presupuestal

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
493 Posibilidad de inadecuada asignación presupuestal por falta de socialización de la cultura del presupuesto institucional.	645	Anual	SI	La última evaluación del control fue realizada el 19/12/2024.
	841	Anual	NO	- 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. - Se recomienda actualizar la descripción del control, en razón a que se refiere al plan de Acción de la vigencia 2019.
832 Posibilidad de inadecuada Planeación por falta de seguimiento de la liquidez financiera	2044	Anual	SI	La última evaluación del control fue realizada el 16/07/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 55 de 68

842 Posibilidad de detrimento de los recursos (propios o destinados por la nación) asignados a los proyectos formulados y aprobados en el Plan de Desarrollo Institucional; lo cual puede derivarse en sanciones disciplinarias por la falta de seguimiento	2068	Trimestral	SI	La última evaluación del control fue realizada el 19/12/2024.
--	------	------------	----	---

Planificación y Revisión del Sistema Integrado de Gestión

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
532 Posibilidad de desarticulación estratégica en la Universidad por la incoherencia entre la planificación del SIG y el Direccionamiento Estratégico de la UMNG, al planificar el SIG sin tener en cuenta los elementos del direccionamiento estratégico de la Universidad	680	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
	2066	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
533 Posibilidad de disponer de una Planificación del Sistema Integrado de Gestión que no se encuentra interiorizada y entendida, por falta una adecuada socialización, al no utilizar los mecanismos de comunicación pertinentes y suficientes	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.
	2061	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
534 Posibilidad de disponer de un Sistema Integrado de Gestión con alguno de sus esquemas desactualizado, por no realizar, ni se ejecutar los programas de transición o migración para actualizar el SIG de forma oportuna cuando se presenten ajustes a las NTC-ISO que les aplica.	985	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
	2067	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 56 de 68

565 Posibilidad de no identificar la realidad de los procesos, por disponer de indicadores y otros mecanismos de seguimiento y medición establecidos por los líderes de proceso, que no son pertinentes, en razón a que no miden la gestión de los procesos, ni tienen metas retadoras para la mejora	678	Anual	SI	Se evidencia la evaluación del control el 2024/07/09.
--	-----	-------	----	---

Protección al Patrimonio

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
550 Afectación de la integridad de la comunidad y el patrimonio institucional	698	Anual	SI	La evaluación del control fue realizada el 11/02/2025

Proyección Social

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
487 Incumplir la presentación de servicios ofertados a la comunidad, de acuerdo con los términos y procedimientos establecidos.	741	Anual	NO	No se evidencia registro de la evaluación del control, correspondiente a la vigencia 2024
835 Incumplimiento a la aplicación de la normatividad vigente en relación a la atención de grupos de interés en los programas y líneas de proyección social	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 05/03/2024.
842 Posibilidad de detrimento de los recursos (propios o destinados por la nación) asignados a los proyectos formulados y aprobados en el Plan de Desarrollo Institucional; lo cual puede derivarse	2068	Trimestral	SI	La evaluación del control fue realizada el 19/12/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 57 de 68

en sanciones disciplinarias por la falta de seguimiento				
---	--	--	--	--

Seguridad y Salud en el Trabajo

Riesgo	Controles	Periodicidad	Cumple	Observaciones
540 Posibilidad de mantener desactualizada la matriz de identificación de peligros y valoración de riesgos institucional, lo que puede generar decisiones ineficaces en la gestión de seguridad y salud en el trabajo, debido a la ausencia de una revisión periódica y técnica que incorpore cambios en proceso	687	Anual	SI	La última evaluación fue realizada el 12/09/2024.
541 Posibilidad de afectación económica por multas por el no cumplimiento de los requisitos legales establecidos en la ley 2111 de 2021 y Decreto ley 1076 de 2015.	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 23/12/2024.
542 Posibilidad de incumplir obligaciones ambientales institucionales o de generar impactos negativos en la gestión ambiental, por acciones inadecuadas, ausencia de seguimiento o falta de articulación en los procesos, a causa del desconocimiento de funciones, responsabilidades y competencias asignadas e	689	Anual	NO	- No se evidencia registro de la evaluación del control, correspondiente a la vigencia 2024. - La última evaluación fue realizada el 06/09/2024
768 Posibilidad de no evaluar el impacto sobre la seguridad y salud en el trabajo que	1824	Semestral	NO	El resultado de la evaluación muestra un 100% de cumplimiento, sin embargo, no se evidencia la evaluación

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 58 de 68

puedan generar los cambios internos y externos, por falta de una planificación y comunicación oportuna frente a los controles de SST.				del control del primer Semestre. - No se evidencia la evaluación del control correspondiente al segundo semestre del 2024. - La última evaluación fue realizada el 2024/09/12.
	1921	Semestral	NO	- No se evidencia registro de la evaluación del control, correspondiente al primer semestre de 2024. - No se evidencia la evaluación del control, correspondiente al segundo semestre de 2024. - La última evaluación fue realizada el 12/09/2024.
838 Posibilidad de incumplir los requisitos legales aplicables vigentes desde Seguridad y Salud en el Trabajo por inoperancia por parte de los procesos	2057	Semestral	NO	- 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). - 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. - La última evaluación fue realizada el 12/09/2024.
839 Desconocimiento de Funciones y Responsabilidades desde Seguridad y Salud en el Trabajo	2058	Anual	NO	- 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, correspondiente a la vigencia 2024. - La última evaluación fue realizada el 12/09/2024.
	2059	Anual	NO	- El registro reportado no evidencia la evaluación de desempeño SST. - La última evaluación fue realizada el 12/09/2024.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 59 de 68

4.4 Resultados del Seguimiento a los Controles de Riesgo

4.4.1 Cumplimiento de los controles de riesgo

La Oficina de Control Interno de Gestión realiza el Seguimiento y Evaluación de los 87 Riesgos Estratégicos Establecidos por la Institución y 181 controles, evidenciando lo siguiente:

- 87 controles se encuentran en cumplimiento (48%).
- 93 controles se encuentran en incumplimiento (51%).
- 1 control se encuentra pendiente para evaluar en el mes de Julio de 2025 (1%).
- De los 181 controles a 9 se realiza recomendación referente a la periodicidad.
- De los 181 controles reportados en el sistema Kawak, se observa que 39 presentan entregables que no cumplen con los criterios de validez, trazabilidad y correspondencia con la actividad del control descrita. Aunque figuran como “evaluados”, los documentos aportados por los procesos responsables no evidencian de forma clara el cumplimiento del control, lo cual limita la capacidad de validar la ejecución efectiva del control. **R.**

4.5 Seguimiento a Riesgos y Controles.

Luego de revisar el módulo “Riesgos y Oportunidades” en el sistema Kawak, se identificó que 13 controles presentan modificaciones en el campo “**Nombre del Control**”. No obstante, dichas actualizaciones no están debidamente registradas en el apartado de “**Control de Cambios**”, ya que no se incluye la descripción del ajuste, la justificación del mismo ni el responsable que propone la modificación. Esta omisión dificulta la trazabilidad de los cambios realizados y limita la verificación de su pertinencia y validez, en especial cuando se trata de ajustes derivados de procesos de revisión técnica o de planeación institucional.

CONTROL DE CAMBIOS		
Fecha del cambio	Comentario	Usuario
2025-04-25 16:13:18	-	José Wilmar Castro Salgado
2025-04-25 16:12:02	-	José Wilmar Castro Salgado
2024-12-18 15:56:14	Responsable de ejecución por periodo de vacaciones	José Wilmar Castro Salgado
2024-07-11 18:09:34	se modifica 11 de julio 2024 Cumplimiento de requisitos de contratación de los contratistas	José Mauricio Cortés Sandoval
2023-11-02 13:53:57	-	Yvonne Graciela Rojas Tavera
2023-09-28 10:26:07	-	Yvonne Graciela Rojas Tavera
2022-05-18 11:15:27	-	Yvonne Graciela Rojas Tavera

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 60 de 68

Lo anterior se evidenció en los siguientes Riesgos Estratégicos Institucionales:

- **Riesgo ID 486:** Coordinación de Egresados - Gestión Académica - Gestión Académica F. de Educación y Humanidades
- **Riesgo ID 489:** Gestión Académica - Gestión Estratégica TIC
- **Riesgo ID 490:** Gestión Estratégica TIC
- **Riesgo ID 499:** Bienestar Universitario – Macroproceso
- **Riesgo ID 529:** Administración de Recursos Educativos Bogotá
- **Riesgo ID 542:** Gestión Ambiental
- **Riesgo ID 559:** Investigación

Se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación Estratégica registrar de manera completa y detallada cualquier modificación realizada a los controles en el campo “Control de Cambios”, especificando la descripción del cambio, el motivo que lo sustenta y el funcionario o dependencia que lo propone. Esta práctica fortalece la trazabilidad, garantiza la transparencia en los procesos de actualización y facilita la labor de verificación por parte de los entes de control. **R.**

Asimismo, como resultado del primer seguimiento y evaluación de los riesgos estratégicos, se identificaron observaciones relevantes en algunos riesgos específicos que podrían afectar la eficacia del control institucional. Estas observaciones se relacionan con la duplicidad de registros, la falta de actualización en la información reportada, el incumplimiento en la implementación de entregables y la necesidad de ajustar la periodicidad o el contenido de algunos controles, los cuales fueron reportados en el Tercer Informe de Seguimiento de la Vigencia 2024.

A continuación, se detallan las observaciones identificadas, con sus respectivas recomendaciones. **R.**

- **Riesgo ID 493: Planeación Presupuestal**

Se recomienda actualizar la descripción del control, en razón a que actualmente hace referencia al Plan de Acción de la vigencia 2019, lo que podría generar desactualización en su aplicación y seguimiento.

- **Riesgo ID 497: Admisiones y Registro Académico**

El control establece como entregable “Garantizar el adecuado funcionamiento de los procesos propios de la División de Admisiones, Registro y Control Académico, considerando los cambios de estructura definidos a partir de la vigencia 2018”. No obstante, solo se evidencia el diseño de la experiencia de los servicios, sin demostrarse su implementación ni acciones concretas orientadas a la mejora o sostenibilidad de los procesos.

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 61 de 68

Aunque el diseño del control ya se encuentra elaborado, no se evidencia su implementación ni la ejecución efectiva del seguimiento a los 20 puntos de contacto definidos en los 8 procesos de la División. Adicionalmente, la información reportada en la evaluación es idéntica a la registrada en la vigencia anterior, lo que genera dudas sobre la actualización del seguimiento, la pertinencia del riesgo identificado o la efectividad del control establecido.

- **Riesgo ID 709: Gastos**

Se recomienda revisar la pertinencia de la periodicidad definida para la evaluación de los controles asociados a este Riesgo, la cual actualmente se establece como “diaria”. Esta frecuencia podría no ser coherente con las necesidades operativas reales del proceso, lo que puede derivar en cargas administrativas innecesarias o en una ejecución formal sin análisis sustantivo. Es necesario ajustar dicha periodicidad para que permita un seguimiento eficiente, realista y oportuno del control, asegurando así su efectividad y aplicabilidad.

- **Riesgo ID 749: Gestión Estratégica TIC**

Se identifica un incumplimiento en la documentación del control, toda vez que el registro aportado presenta el Plan Estratégico de Tecnologías de Información y las Comunicaciones (PETI), pero no incluye evidencia de su aprobación formal por parte del Comité Institucional de Gestión y Desempeño. Esta omisión compromete la trazabilidad, validez y oficialización del documento, por lo que se recomienda con carácter urgente gestionar y anexar la respectiva acta o soporte de aprobación.

- **Riesgo ID 759: Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico**

Los registros aportados para este control coinciden con los reportados en el control 1810. Por lo tanto, se recomienda revisar la pertinencia de mantener ambos controles de manera separada o considerar su consolidación en uno solo, en caso de que estén atendiendo el mismo objetivo.

- **Riesgo ID 800: Autoevaluación, Autorregulación y Acreditación Institucional**

Los registros aportados para este control coinciden con los reportados en los Riesgos 798 y 799. Por lo tanto, se recomienda revisar la pertinencia de mantener los controles de manera separada o considerar su consolidación, en caso de que respondan al mismo objetivo.

Adicionalmente, se ha identificado que la Oficina de Control Interno de Gestión (OFICIG) no cuenta actualmente con un riesgo estratégico registrado en el sistema, a pesar de su rol clave en el seguimiento, evaluación y mejora continua de la gestión institucional. Aunque no gestiona recursos ni toma decisiones operativas directas, su función transversal en el

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 62 de 68

control y la sostenibilidad del desempeño organizacional la convierte en un actor esencial para el cumplimiento de los objetivos institucionales. En este contexto, se recomienda evaluar la inclusión de un riesgo estratégico relacionado con situaciones como la pérdida de independencia técnica, debilidades en el seguimiento de planes de mejoramiento o falta de articulación con los procesos auditados, ya que estos factores podrían afectar la efectividad del control interno. Incorporar este riesgo estratégico permitirá anticipar y gestionar posibles amenazas, garantizando así la transparencia, el cumplimiento y la mejora continua en la institución. **R.**

A continuación, se presenta el consolidado de la gestión de los controles de los riesgos correspondiente al primer cuatrimestre del año (enero-abril), el cual recoge información reportada por los diferentes procesos institucionales. Este análisis incluye el número de riesgos identificados, la cantidad de controles asociados, así como el cumplimiento de dichos controles, permitiendo calcular el porcentaje de efectividad por proceso. La información se encuentra organizada por tipo de Macroproceso y permite evidenciar el estado actual de la gestión del riesgo, destacando fortalezas y áreas que requieren acciones de mejora para asegurar el cumplimiento de los objetivos institucionales.

Tipo de Macroproceso	Nombre del Macroproceso	Nombre del Proceso	PRIMER CUATRIMESTRE (ENERO- ABRIL)				
			GESTIÓN DE LOS CONTROLES DE LOS RIESGOS				
			NÚMERO DE RIESGOS	NÚMERO DE CONTROLES	NÚMERO DE CONTROLES CUMPLIDOS	NÚMERO DE CONTROLES INCUMPLIDOS	% DE CONTROLES EFECTIVOS
MACROPROCESOS DE PLANEACIÓN ESTRATEGICA	Planeación Estratégica	Planeación Estratégica	6	12	8	4	70%
		Planeación Presupuestal	3	4	3	1	80%
		Internacionalización	1	3	3	0	100%
		Gestión Estratégica TIC	5	7	2	5	30%
		Comunicaciones Estratégicas	3	6	2	4	30%
MACROPROCESOS MISIONALES (Cadena de Valor)	Admisiones	Admisiones y Registro	1	2	0	2	0%
	Académico	Gestión Académica	6	17	6	11	40%
	Académico	Gestión Académica F. de Educación y Humanidades	1	2	0	2	0%
	Académico	Gestión Académica F. de Medicina y Ciencias de la Salud	1	2	2	0	100%
	Bienestar Universitario	Bienestar Universitario	1	4	2	2	50%
	Investigación e Innovación	Investigación	4	9	2	7	20%
		Innovación y Emprendimiento	4	9	6	3	70%

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 63 de 68

		Editorial Neogranadina	1	2	2	0	100%
	Proyección Social	Educación Continua	1	2	0	2	0%
		Proyección Social	3	3	1	2	30%
		Coordinación de Egresados	1	2	0	2	0%
MACROPROCESOS DE APOYO	Gestión Financiera	Ingresos	3	9	2	7	20%
		Gastos	3	7	0	7	0%
	Gestión Administrativa y Logística	Gestión del Talento Humano	7	10	5	5	50%
		Contratación y Adquisiciones	3	4	1	3	30%
		Gestión Logística	4	4	0	4	0%
	Gestión Jurídica	Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	8	11	9	2	80%
	Gestión de Recursos Educativos	Administración de Recursos Educativos	1	1	1	0	100%
		Administración de Biblioteca y Hemeroteca	1	2	2	0	100%
	Gestión de Cooperación Institucional	Convenios	1	1	0	1	0%
	Gestión de Laboratorios y Departamentos	Apoyo a la Academia	3	5	4	1	80%
	Gestión de la Protección al Patrimonio	Protección al Patrimonio	1	1	1	0	100%
	Gestión Documental	Gestión Documental	7	11	10	1	90%
MACROPROCESOS DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO	Gestión Integral	Autoevaluación, Autorregulación y Acreditación Institucional	4	4	1	3	30%
		Planificación y Revisión del Sistema Integrado de Gestión	4	7	6	1	90%
		Identificación y Seguimiento de Grupos de Interés	1	4	2	2	50%
		Medición, Análisis y Mejoramiento	3	4	3	1	80%
		Seguridad y Salud en el Trabajo	6	8	1	7	10%
		Gestión Ambiental	2	2	0	2	0%
TOTAL				181	87	94	48%

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 64 de 68

Resultados del Seguimiento

Recomendaciones:

1. Se recomienda tomar las acciones necesarias para garantizar la actualización oportuna y publicación de la información relacionada con la gestión de riesgos, incluyendo los informes de seguimiento y los contenidos de capacitación más recientes en los canales institucionales, en particular en la página web oficial. Esta acción contribuirá al cumplimiento de los principios de transparencia, acceso a la información pública y rendición de cuentas, conforme a la Ley 1712 de 2014, así como al fortalecimiento del control interno y a la mejora del proceso de socialización y formación institucional en materia de riesgos.
2. Se recomienda a los líderes de proceso y responsables de los controles fortalecer la calidad técnica de los entregables asociados a la evaluación de riesgos, garantizando su coherencia con la descripción del control, validez documental y trazabilidad institucional. Para ello, es necesario:
 - Lineamientos claros sobre los documentos válidos por tipo de control.
 - Revisión técnica previa antes del registro en el sistema.
 - Socialización con líderes de proceso sobre la importancia de la trazabilidad documental, el de generar evidencias completas, firmadas y verificables, en cumplimiento al PE-PE-P-6 Procedimiento Gestión de riesgos y oportunidades para el Sistema Integrado de Gestión y la Guía del DAFP. Versión 6 del 2022.
 - Registro de los entregables en el módulo “Riesgos y Oportunidades” en el sistema Kawak.
3. Se evidenció que, en respuesta a las recomendaciones del informe de seguimiento 2024, se realizaron ajustes en la periodicidad de evaluación de algunos controles críticos asociados a riesgos de corrupción, lo cual resulta pertinente frente al principio de oportunidad y proporcionalidad en la gestión del riesgo. No obstante, se recomienda verificar que dichos ajustes estén formalmente registrados en los Mapas de Riesgos institucionales, que los cronogramas hayan sido actualizados y que existan evidencias documentadas de evaluación bajo la nueva periodicidad, con el fin de asegurar su efectividad y valor preventivo.
4. Se recomienda a los responsables de la gestión del riesgo institucional revisar la asignación actual de los riesgos de corrupción ID 611 y ID 840, con el fin de garantizar que se encuentren ubicados en el proceso que tiene competencia directa sobre las actividades contractuales que los originan. Dado que los procedimientos de contratación

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 65 de 68

son ejecutados, validados y supervisados por la División de Contratación y Adquisiciones, se recomienda reasignar estos riesgos a dicho proceso, dentro del Macroproceso de Gestión Administrativa y Logística. Esta acción permitirá mejorar el tratamiento, seguimiento y evaluación de los controles asociados, fortaleciendo la trazabilidad y la eficacia del modelo de gestión del riesgo de corrupción institucional.

- Se recomienda evaluar e incluir riesgos específicos tanto de corrupción como operacionales en la Oficina de Control Interno Disciplinario y la Oficina de Control Interno de Gestión, debido a la relevancia de sus funciones dentro de la estructura institucional. La falta de riesgos registrados en el sistema para estos procesos, especialmente en áreas sensibles como las faltas disciplinarias y la gestión transversal del control, representa una oportunidad para fortalecer la prevención y mitigación de amenazas. La incorporación de estos riesgos permitirá anticipar y gestionar posibles escenarios de manipulación, filtración de información y fallas en la ejecución de los planes de mejora, contribuyendo así a mejorar la transparencia, la integridad del control interno y el cumplimiento de los estándares éticos y legales de la institución.
- Se identificaron modificaciones en el campo **“Nombre del Control”** dentro del sistema Kawak, sin que estas hayan sido registradas adecuadamente en el apartado **“Control de Cambios”**. La ausencia de información sobre la descripción del ajuste, su justificación y el responsable que lo propone afecta la trazabilidad y dificulta la verificación de la pertinencia de las actualizaciones realizadas. Por tanto, se recomienda a la Oficina Asesora de Planeación Estratégica registrar de manera completa y detallada todas las modificaciones, con el fin de garantizar la transparencia, coherencia y control efectivo sobre la evolución de los controles institucionales.
- Se recomienda solicitar a los responsables de cada proceso la evaluación oportuna de los controles, conforme a la periodicidad definida en el procedimiento institucional. Para fortalecer el seguimiento a los riesgos priorizados, se recomienda actualizar el nivel de riesgo y evaluar el desempeño de los controles de manera periódica. Adicionalmente, se propone configurar alertas automatizadas en el sistema Kawak que avisen con un mes de anticipación sobre las fechas de evaluación, lo cual contribuirá a prevenir omisiones y mejorar la gestión proactiva del riesgo.
- Actualmente, existen 18 controles (58%) de Riesgos de Corrupción y 93 controles (51%) 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

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 66 de 68

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.

Conclusiones

- 1. La versión 8 del PE-PE-P-6 “Procedimiento de Gestión de Riesgos y Oportunidades”** incorpora ajustes relevantes que, una vez formalizados y adoptados institucionalmente, representarían un avance importante en el fortalecimiento de la gestión del riesgo. Su estructura refleja mejoras alineadas con los lineamientos del DAFP y con observaciones formuladas en seguimientos anteriores. Se recomienda adelantar el proceso de revisión, aprobación y legalización del documento, de manera que los cambios propuestos puedan consolidarse oficialmente, garantizando su aplicabilidad y sostenibilidad en el marco del control interno y la mejora continua institucional.
- La revisión efectuada evidenció que, aunque varios controles han sido reportados como evaluados, un número significativo presenta deficiencias en los entregables que respaldan dichas evaluaciones: 15 de los 31 asociados a Riesgos de Corrupción y 39 de los 181 correspondientes a Riesgos Estratégicos Institucionales. Esta situación limita la posibilidad de verificar objetivamente el cumplimiento real de los controles, y refleja una debilidad transversal en la gestión documental del proceso de evaluación. Se recomienda fortalecer los criterios técnicos y operativos para el cargue de evidencias, con el fin de asegurar la trazabilidad, la confiabilidad del seguimiento y el fortalecimiento del Sistema de Control Interno institucional.
- La evaluación realizada por la Oficina de Control Interno de Gestión a los 14 Riesgos de Corrupción y sus 31 controles evidencia avances parciales en el cumplimiento de las medidas establecidas, con un **16%** (5) se encuentran en cumplimiento, el **58%** (18) están en incumplimiento y el **26%** (8) están pendientes de evaluación, programados para el mes de agosto de 2025. Adicionalmente, se identificó que el **48%** de los controles presentan incongruencias en los registros reportados, lo cual limita la trazabilidad y dificulta la validación efectiva de las acciones ejecutadas. Esta situación pone en evidencia la necesidad de fortalecer la calidad y coherencia de los entregables aportados por los procesos responsables, con el fin de asegurar una gestión eficaz y verificable del riesgo de corrupción institucional.
- De los 181 controles evaluados por la Oficina de Control Interno de Gestión en relación con los 87 Riesgos Estratégicos establecidos por la Institución, el **48%** (87) se encuentran en cumplimiento, mientras que el **51%** (97) presentan incumplimiento. Además, el **1%** (1) está programado para ser evaluado en el mes de Julio de 2025, y el

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 67 de 68

5% (9) requieren ajustes en su periodicidad. Adicionalmente, se identificó que el **21%** (39) de los controles presentan incongruencias en los registros reportados, lo cual limita la trazabilidad y dificulta la validación efectiva de las acciones ejecutadas. Esto refleja la necesidad de fortalecer los mecanismos de monitoreo, evaluación y seguimiento para mejorar el cumplimiento de los controles establecidos.

- Actualmente, se evidencia un comportamiento mixto en el cumplimiento de los controles asociados a los riesgos institucionales, en comparación con el seguimiento realizado el 9 de enero de 2025. En los Riesgos de Corrupción, los controles en estado de incumplimiento aumentaron de 5 a 18, mientras que en los Riesgos Estratégicos se observó una mejora, con una disminución de 107 a 97 controles incumplidos. Si bien estos resultados reflejan algunos avances, el aumento de controles incumplidos en corrupción y el volumen aún significativo en los estratégicos evidencian debilidades en la efectividad de las medidas de mitigación implementadas. Esta situación requiere fortalecer de manera prioritaria los procesos de monitoreo y evaluación, mejorando la calidad de los entregables, la trazabilidad documental y el cumplimiento de la periodicidad establecida, con el fin de consolidar una gestión de riesgos más oportuna, efectiva y técnicamente sustentada.
- El análisis realizado evidencia que los riesgos de corrupción ID 611 y ID 840, actualmente asignados a los procesos de Gestión Ambiental y Seguridad y Salud en el Trabajo, respectivamente, no se encuentran alineados con las áreas responsables de la ejecución y supervisión directa de los procedimientos contractuales asociados, lo cual limita su gestión efectiva.
- 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.
- 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.
- El seguimiento realizado al primer cuatrimestre de la vigencia 2025 evidencia avances importantes en el fortalecimiento de la gestión institucional del riesgo, en especial por parte de la Oficina Asesora de Planeación Estratégica (OFIPLA), cuya disposición para atender las recomendaciones emitidas por la Oficina de Control Interno de Gestión

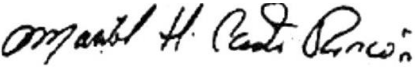
UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA



INFORME DE SEGUIMIENTO	Fecha Emisión: 2024/09/10	GI-MA-F-39
	Revisión N.º 1	Página 68 de 68

(OFICIG) refleja un compromiso sostenido con la mejora continua. No obstante, persisten desafíos relevantes, como el cumplimiento parcial de los controles asociados a los riesgos de corrupción y estratégicos, la trazabilidad de las actualizaciones en el sistema y la correcta ubicación de ciertos riesgos en procesos con competencia directa. Estos aspectos resaltan la necesidad de continuar fortaleciendo los mecanismos de monitoreo, verificación documental y articulación entre procesos, a fin de consolidar una gestión de riesgos más eficaz, oportuna y transparente en todos los niveles de la institución.

10. La Oficina de Control Interno de Gestión llevó a cabo un seguimiento detallado a los doscientos doce (212) controles definidos para los riesgos estratégicos y de corrupción. Como resultado de este ejercicio, se anexa al presente informe la matriz consolidada de riesgos estratégicos y de corrupción, aportada por la Oficina Asesora de Planeación Estratégica, así como la Matriz de Seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción, en cumplimiento de los lineamientos establecidos por el Departamento Administrativo de la Función Pública (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