CIN.100.1

UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS
PRIMER TRIMESTRE 2023
UNIVERSIDAD DEL PACIFICO

ALFONSO TADEO MOLINA VIVEROS
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

EQUIPO DE APOYO

Carmen Edith Peña Caicedo
Profesional de Apoyo
William Góngora Ortiz
Profesional de Apoyo
Kelly Yesenia Bustamante Garcés
Secretaria

Buenaventura, 18 de abril de 2023

INTRODUCCION

Con la entrada en vigencia del modelo integrado de planeación y gestión (MIPG), que integra los sistemas de gestión de la calidad y de desarrollo administrativo; se crea un único sistema de gestión articulado con el sistema de control interno, el cual se actualiza y alinea con los mejores estándares internacionales, como son el modelo COSO 2013, COSO ERM 2017 y el modelo de las tres líneas de defensa. Lo anterior, con el fin de entregar a los ciudadanos lo mejor de la gestión y, en consecuencia, producir cambios en las condiciones de vida, mayor valor público en términos de bienestar, prosperidad general y fortalecer la lucha contra la corrupción.

El **MIPG** establece que esta es una tarea propia del equipo directivo y se debe hacer desde el ejercicio de **"Direccionamiento estratégico y de planeación"**. En este punto, se deben emitir los lineamientos precisos para el tratamiento, manejo y seguimiento a los riesgos que afectan el logro de los objetivos institucionales.

El seguimiento a los Mapas de Riesgos realizado por la Oficina de Control Interno, consiste en la verificación de las acciones realizadas ante el riesgo evidenciado, pero cada líder de proceso es el responsable de realizar de manera periódica el análisis de la valoración de sus riesgos y comprobar que efectivamente los controles ejecutados están cumpliendo con el objetivo de reducir el riesgo y evitar la materialización del mismo.

INFORME DE SEGUIMIENTO MAPAS DE RIESGOS DEL PRIMER TRIMESTRE 2023

1. OBJETIVO

Efectuar evaluación y seguimiento al Mapa de Riesgos de la Universidad del Pacifico del primer trimestre del 2023, con el fin de verificar la eficacia de los controles, conforme a lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión – MIPG, la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP versión 4 del 2018 y la Política de Administración del Riesgo de la Universidad del Pacifico. Esta actividad será adelantada por el equipo de la oficina de control Interno – OCI.

El seguimiento se realizará a los macroprocesos que tiene la Universidad del Pacifico, a los mapas de gestión y corrupción, que son:

- Macroproceso de Gestión Estratégica
  - Direccionamiento estratégico
  - Mejora continua
- Macroproceso Gestión Académica
  - Docencia
  - Investigación
  - Proyección Social
- Macroproceso de Gestión de Recursos de Apoyo
  - Gestión de Apoyo
  - Bienestar Universitario
  - Seguridad Digital (solo mapa de gestión)
- Macroproceso de Evaluación y Seguimiento

2. CRITERIOS DE EVALUACIÓN

- Ley 1474 de 2011 "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.
- Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del DAFP, versión 4 del 2018.
- Política de Administración del Riesgo de la Universidad del Pacifico, Acuerdo Superior No. 104 del 01 de marzo de 2021.
- Decreto 124 de 2016 "Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al "Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano".
- Decreto 1499 de 2017 por medio del cual se modifica el Decreto 1083 de 2015, Decreto Único Reglamentario del Sector Función Pública, en lo relacionado con el Sistema de Gestión establecido en el artículo 133 de la Ley 1753 de 2015.

3. METODOLOGÍA:

Mediante memorando de fecha del 23 de marzo de 2023, desde la Oficina Asesora de Control Interno envió vía correo electrónico a la Oficina Asesora de planeación solicitud de la información del seguimiento del primer trimestre a los mapas de riesgo, toda vez que de conformidad con la política para gestión del riesgo de la Universidad del Pacifico, esta es el área encargada de consolidar la información del seguimiento, suministrada por los profesionales designados por los líderes de cada proceso durante el periodo antes señalado.

Conforme a lo anterior, se realizó lo siguiente: Seguimiento a los controles y a las acciones definidas en el mapa de riesgos de la entidad. Seguimiento al cumplimiento de las actividades que debe realizar la Oficina Asesora de Planeación e Información - en el marco de la administración de los riesgos de gestión, corrupción y seguridad digital. Se verificaron las actividades de monitoreo que deben efectuar los procesos, de acuerdo con lo establecido en el Modelo Integrado de Planeación y Gestión, la Guía para la administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas del Departamento Administrativo de la Función Pública versión 4 del 2018 y en la Política de Administración del Riesgo de la Universidad del Pacifico.

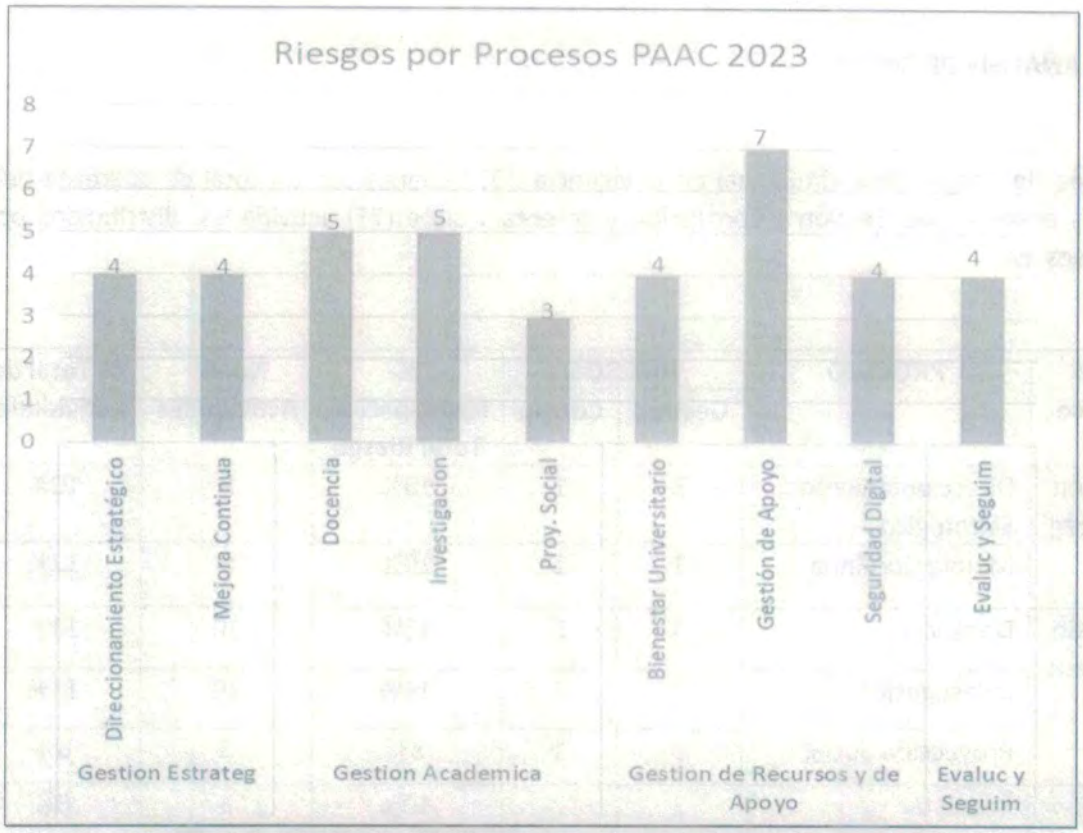
4. ANÁLISIS DE DATOS

El mapa de riesgos de institucional en la vigencia 2023 cuenta con un total de cuarenta (40) riesgos entre los de Gestión y corrupción y setenta y siete (77) actividades, distribuidos por procesos así:

Macro proceso	PROCESO	RIESGOS		% Participación Total Riesgo	No. de Actividades	% Total de Actividades
		Gestión	Corrup			
Gestión Estratég	Direccionamiento Estratégico	3	1	10%	8	10%
	Mejora Continua	3	1	10%	9	12%
Gestión Academ	Docencia	3	2	13%	10	13%
	Investigación	2	3	13%	10	13%
	Proyección Social	2	1	8%	5	6%
Gestión de Recursos y Apoyo	Bienestar Universitario	2	2	10%	6	8%
	Gestión de Apoyo	4	3	18%	14	18%
	Seguridad Digital	4	0	10%	8	10%
	Evaluación y Seguimiento	3	1	10%	7	9%
	Subtotales	**26**	**14**			
	Totales	**40**		**100%**	**77**	**100%**

Fuente: Seguimiento y Verificación con base: Mapas de Riesgo I Trimestre 2023

El mapa de riesgos está conformado por cuarenta (40) riesgos, de los cuales el 20% de éstos (8), corresponden al **Macroproceso de Gestión Estratégica** con 17 actividades que equivalen al 22% de las actividades de control del mapa; el 34% de los riesgos (13), corresponden al **Macroproceso de Gestión Académica** a los que se encuentran asociados el 32% (25) de los controles identificados; el 38% de los riesgos (15),corresponden al **Macroproceso de Gestión de Recursos y Apoyo** en los cuales se concentran el 36% de los controles del mapa (28) actividades y finalmente el proceso de Evaluación y Seguimiento, con el 10% restante de los riesgos (4), con el 9% de los controles del mapa y (7) actividades de control.



Fuente: Seguimiento y Verificación con base: Mapas de Riesgo I Trimestre 2023

5.1 MACROPROCESO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA

Este macroproceso tiene dos (2) procesos, los cuales son:

- Direccionamiento Estratégico
- Mejora Continúa

Seguidamente se expone lo evidenciado en los respectivos mapas de riesgos correspondientes a cada proceso:

5.1.1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

Este proceso cuenta con tres (3) riesgos de gestión y 1 de corrupción.

CIN.100.1

➢ RIESGOS DE GESTION - DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de no elaborar las herramientas de planeación estratégica (PDI, POAI, plan de acción, fichas de proyectos) De forma oportuna para la toma de decisiones y el cumplimiento de lineamientos normativos.	**Actividad No. 1.** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación inicia la construcción de herramientas de planeación antes de finalizar la vigencia o periodo inmediatamente anterior y establecer de manera oportuna los lineamientos para la construcción.	El Plan de Acción 2023 se encuentra publicado con la pagina http://www.unipacifico.edu.co/storage/documentos/plan-de-accion-vigencia-2023-pwsv.pdf, con un avance del 20%.
	Actividad No. 2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación revisa periódicamente el cronograma de entrega de información enviado por la Oficina Asesora de Control Interno.	Se entregaron los reportes requeridos por la Oficina de Control Interno, con un cumplimiento del 100%.
Riesgo 2. Posibilidad de incumplir los objetivos y las metas misionales debido a la desarticulación entre PEI, PDI, POAI, plan de acción y ejecución presupuestal.	**Actividad No. 1** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación revisa y actualiza los procedimientos relacionados, estableciendo claramente las autoridades, responsabilidad y conductos regulares.	Actividad no iniciada.
	Actividad No. 2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación promueve la capacitación del personal pertinente sobre la elaboración y diligenciamiento de las herramientas de planeación.	Líderes de procesos y profesionales de apoyo de diferentes dependencias fueron capacitados en: ✓ Identificación de riesgos. ✓ Informes, reportes y diligenciamiento de herramientas de planeación.
Riesgo 3. Posibilidad de Incumplir los objetivos y las metas misionales debido a la falta de ejecución de la planeación estratégica (POAI, Plan de acción, proyectos).	**Actividad No. 1.** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación realiza la divulgación, el seguimiento y el control del Plan de Desarrollo Institucional, en todos los niveles de la organización.	El seguimiento al PDI se encuentra en proceso, estan recolectando la información de las diferentes dependencias
	Actividad No.2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación monitorea cumplimiento de metas de los indicadores del Plan de Desarrollo Institucional.	El jefe de Planeación realiza el monitoreo al cumplimiento a través del tablero de mando que alimenta con la información que envían las dependencias referentes al seguimiento del PDI.

➢ **RIESGO DE CORRUPCIÓN - DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO:**

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de solicitar o aceptar dádivas, a nombre propio o de terceros por Incluir en el PDI o POAI proyectos que no estén alineados con la estrategia institucional con el propósito de favorecer a terceros.	**Actividad No. 1** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación promueve reuniones de viabilización de proyectos para someterlos a aprobación, con el objetivo de evaluar su alineación con el PDI y/o actividades del POAI.	No se observan los soportes de cumplimiento (Socialización del POAI - Plan de Acción y Actas de reunión)
	Actividad No. 2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación Realiza informe sobre control de cumplimiento de estrategias planteadas en el POAI o PDI.	El seguimiento al PDI se encuentra en proceso, se está recolectando la información de las diferentes dependencias

5.1.2. MEJORA CONTINUA.

Este proceso cuenta con tres (3 riesgos de gestión y un (1) riesgo de corrupción determinados al interior de la dependencia

➢ **RIESGOS DE GESTION:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de no lograr acreditaciones estándar del SIG debido al incumplimiento del plan de trabajo y a la falta de	**Actividad No. 1** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación, con apoyo de los líderes de cada proceso, construye planes de acción y mejoramiento; con seguimiento a la formulación (actividades, cronogramas y responsables).	Desde 2022 el plan de actualización del SIG se ha presentado en diferentes escenarios como SIAC, Consejo Académico, Comité Institucional de Gestión y Desempeño.

apoyo logísticos (humano, económico, tecnológico, etc.)	**Actividad No. 2.** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación diseña, solicita e implementa herramientas que permitan realizar el monitoreo y el seguimiento al cumplimiento de los objetivos en las diferentes etapas del proyecto de acreditación.	El seguimiento al PDI se encuentra en proceso, se está recolectando la información de las diferentes dependencias
Riesgo 2. Posibilidad de gestión ineficiente de procesos y procedimientos por una inadecuada gestión documental.	**Actividad No. 1** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación programa jornadas de revisión y actualización de documentos cada 2 años.	Está en proceso de actualización del listado maestro. Se observa relación de documentos SIG actualizada a febrero 2023.
	Actividad No. 2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación promueve la socializaciones de los documentos actualizados al personal por parte de los líderes de procesos.	Los documentos creados y actualizados por el Comité Institucional de Gestión y Desempeño fueron enviados a los respectivos líderes de proceso para su divulgación y socialización.
Riesgo 3. Posibilidad de Incumplir el programa de auditorías de calidad por falta de recursos de apoyo institucionales (humano, económico, tecnológico, etc).	**Actividad No. 1.** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación promueve la ejecución de auditorías de calidad en conjunto con el área de Control Interno.	Actividad no iniciada
	Actividad No. 2 El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación establece los medios de comunicación para la retroalimentación de novedades que puedan afectar la ejecución del Plan de auditorías para la toma oportuna de decisiones.	Actividad no iniciada.

- **RIESGO DE CORRUPCIÓN - MEJORA CONTINUA:**

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de solicitar o aceptar dadivas, a nombre propio o de terceros, para hacer una gestión indebida de la gestión documental de la institución.	**Actividad No. 1** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación promueve la revisión periódica del procedimiento para el Control de Documentos y Registros.	Desde Mejora Continua se apoyó la construcción de las tablas de retención documental, las cuales se encuentran en proceso de aprobación de Archivo General de la Nación.
	Actividad No. 2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación realiza seguimiento a los niveles de acceso al sistema SIG.	La documentación SIG aprobada se encuentra disponible en la Oficina Asesora de Planeación tanto en físico como virtual
	Actividad No. 3. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación realiza seguimiento al registro de la documentación aprobada y sus versiones frente a la documentación en el sistema.	Está en proceso de actualización del listado maestro. Aún no se ha contratado el personal que apoyar la realización de esta actividad.

5.2 MACROPROCESO DE GESTIÓN ACADÉMICA

Este macro proceso tiene tres (3) procesos, los cuales son:

- Docencia
- Investigación
- Proyección Social

Seguidamente se expone lo observado en los respectivos mapas de riesgos correspondientes a cada proceso en el primer trimestre del 2023:

5.2.1. DOCENCIA

Este proceso cuenta con tres (3) riesgos de gestión y dos (2) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia.

5.2.2. RIESGOS DE GESTION - DOCENCIA: En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de incumplimiento de las actividades del Proceso de Docencia por falta de recursos logísticos, físicos, humanos y materiales para el desarrollo de las actividades programadas.	**Actividad No. 1** El Director(a) del proceso de Docencia elabora y ejecuta la matriz de planeación de Gestión Académica.	Actividad cumplida, se avanzó en el plan de las salidas pedagógicas, plan de capacitación docentes, se presentó solicitud de aceptación de a los nuevos registros calificados.
	Actividad No. 2. El Director(a) del proceso de Docencia promueve la inclusión de actividades de la Matriz de planeación de Gestión Académica en el Presupuesto de la Universidad.	Se evidencia el plan de acción del proceso de docencia y el presupuesto (POAI) para la presente vigencia.
Riesgo 2. Posibilidad de multas y sanciones por la tardanza de la Dirección y Miembros del CIARP en entregar la información a la alta dirección para la asignación de Puntos y Pago de Bonificaciones.	**Actividad No. 1** El Director(a) del proceso de Docencia promueve la aprobación del reglamento donde se establece el funcionamiento del CIARP, los reconocimientos de puntos y el pago de bonificación a los Docentes.	Se evidencian actas del comité CIARP del 2022 para el reconocimiento de puntajes y el cronograma de reuniones para el 2023.
	Actividad No. 2. El Director(a) del proceso de Docencia establece las fechas de reuniones y recibo de Información del CIARP.	
Riesgo 3. Posibilidad de reprocesos y gestión ineficiente del procesos y procedimientos por una inadecuada gestión	**Actividad No. 1** El Director(a) del proceso de Docencia promueve el cumplimiento de los procedimientos y el uso de los formatos del Sistema Integrado de Gestión actualizados.	En el proceso se utilizan los procedimientos y formatos establecidos en el SIG

documental.	**Actividad No. 2.** El Director(a) del proceso de Docencia solicita la implementación de recursos tecnológicos, así como las respectivas capacitaciones para facilitar la gestión documental al interior del proceso.	Actividad no iniciada.

5.2.3. RIESGO DE CORRUPCIÓN - DOCENCIA:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de recibir sobornos, a nombre propio o de terceros, para la alteración de notas o entregas de actividades en las plataformas educativas.	**Actividad No. 1** El Director(a) del Proceso de Docencia verifica las actividades realizadas en la plataforma por los administradores de esta.	Actividad no iniciada. Pendiente el envío de la información por parte de la oficina de sistemas.
	Actividad No. 2. El Director(a) del Proceso de Docencia verifica el estado de los códigos de seguridad y canales de acceso a la plataforma.	Se observa relación de roles y usuarios para acceso a la plataforma.
Riesgo 2. Posibilidad de emitir resoluciones a favor de estudiantes y docentes para apoyo económico de forma indiscriminada y diferente.	**Actividad No. 1** El Director(a) del Proceso de Docencia socializa y difunde las condiciones y montos para otorgar los apoyos económicos.	Actividad no iniciada.
	Actividad No. 2. El Director(a) del Proceso de Docencia verifica la aplicación del Reglamento las comisiones de estudio de los Apoyos Económicos.	Adjuntan Resolución 023 de 2017, que establece criterios y procedimientos para docentes de carrera para acceder a comisiones de estudios y estancias de investigación.

5.2.2. INVESTIGACIÓN

Este proceso cuenta con tres (2) riesgos de gestión y dos (3) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia, en el seguimiento y verificación se tiene lo siguiente:

5.2.3. RIESGOS DE GESTION - INVESTIGACIÓN: En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de desconocimiento de la producción científica generada por falta de difusión en medios internos y externos de difusión científica.	**Actividad No. 1** Solicitar carga académica razonable y recursos necesarios para que los docentes investigadores realicen las actividades de promoción, difusión y socialización de los resultados de investigación.	Actividad no iniciada. Durante este periodo la Dirección de Investigaciones no solicitó horas de investigación. Más sin embargo, desde los programas asignaron horas para labores investigativas que son evaluadas por los Comités de cada programa.
	Actividad No. 2. Asignar personal entrenado en la administración de las plataformas de visibilización de la producción intelectual generada con las que cuenta la Universidad.	Actividad no iniciada. Aun no se han dado inicio a los trámites de contratación de los servicios de publicaciones. Están pendiente de la asignación de rubros presupuestales para ejecución de recursos de inversión durante la vigencia 2023.
Riesgo 2. Posibilidad de incumplimiento de los compromisos establecidos entre el docente investigador y la Dirección de Investigaciones en la gestión de productos de investigación (proyectos, artículos, publicaciones entre otros.)	**Actividad No. 1** Sugerir al programa las horas de investigación necesarias para los docentes investigadores para el cumplimiento de los acuerdos con el área misional.	Actividad no iniciada. Durante este periodo la Dirección de investigaciones se encuentra evaluando los proyectos de investigación que continuaran para el inicio de los trámites. Por tal motivo, no se han realizado solicitud de horas de investigación. Más sin embargo desde los programas les asignaron horas para labores investigativas que son evaluadas por los Comités de cada programa

	Actividad No. 2 Establecimiento de acuerdos con los investigadores sobre los compromisos a establecer para acceder a los recursos destinados a la investigación.	Actividad no iniciada. Durante esta vigencia no se ha reactivado la ejecución de los proyectos de investigación, En espera de la asignación de los rubros y centros de costos presupuestales.
	Actividad No. 3 Establecer un proceso que indique los roles y responsabilidades para controlar el cumplimiento de las actividades de investigación por parte de los investigadores.	Actividad no iniciada

5.2.4. RIESGO DE CORRUPCIÓN- INVESTIGACIÓN:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de generar conflictos con las entidades reguladoras por avalar información en el Institulac fraudulenta y no sustentable.	**Actividad No. 1** ➢ Revisión y auditoria del Gruplac. ➢ Acciones de capacitación para la gestión del CvLAC y GrupLAC. ➢ Otorgamiento de Aval.	Se inició la programación de la agenda con el grupo de investigación Juventud y Región, con la finalidad de realizar revisión y capacitación para la revisión del GrupLac y CvLac de manera personalizada.
Riesgo 2. Posibilidad de conflictos ante terceros por reconocer propiedad intelectual (artículos, libros, formulación de proyectos etc) que sea individa o plagiada.	**Actividad No. 1** Implementación de la Política para la gestión de la propiedad intelectual.	La política de propiedad intelectual se encuentra en aprobada para su implementación. En este trimestre no se ha iniciado la revisión de los informes en el programa antiplagio Turnitin, debido que el servicio fue activado a mediados del mes de marzo.
	Actividad No. 2 Revisión a través de las plataformas especializadas (antiplagio) la originalidad de la información recibida. (informes técnicos, proyectos, artículos etc.)	

Riesgo 3 Posibilidad de pérdida de recursos asignados a ejecución de proyectos de investigación por uso indebido de los mismos.	**Actividad No. 1** Implementación de mecanismos eficientes para la asignación de los recursos destinados a la investigación.	Durante este trimestre no se han realizado desembolsos para la ejecución de proyectos de investigación. Se encuentran en proceso de revisión que continuaran durante esta vigencia, con la finalidad de realizar las liquidaciones y los cierres de los proyectos que no continuaran y procesos de desembolsos de los proyectos que continuarán su ejecución.
	Actividad No. 2 Implementación de procesos oportunos de monitoreo y control en la ejecución de actividades de investigación financiadas.	

5.2.5. PROYECCIÓN SOCIAL.

Este proceso cuenta con tres (2) riesgos de gestión y dos (1) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia, en el seguimiento y verificación se tiene lo siguiente:

- **RIESGOS DE GESTION- PROYECCIÓN SOCIAL:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de accidentes laborales debido a las condiciones inadecuadas condiciones locativas	**Actividad No. 1** Reportar periódicamente sobre el estado de las instalaciones locativas, a la DAF y a la alta dirección.	Actividad realizada satisfactoriamente, se realizó diagnóstico del estado de los bienes asignados a Proyección Social, también se realizó limpieza del techo y cielo falso de la oficina de proyección social.
Riesgo 2. Posibilidad de incumplimiento de las actividades de Proyección Social, por no contar con los recursos logísticos físicos, humanos y materiales para el desarrollo del plan de acción.	**Actividad No. 1** El Director/ra de Proyección Social solicita capacitación sobre el procedimiento de adquisición de bienes y servicios a la DAF una vez por semestre.	Se observa oficio enviado a la DAF solicitando programación de capacitación sobre los procedimientos para la solicitud de bienes y servicios.
	Actividad No. 2 El Director/ra de Proyección Social elabora los estudios de conveniencia y las CDP con base en el procedimiento de adquisición de bienes y servicios	Se observa remisión de estudios de conveniencia y CDP al área encargada con el fin de solicitar la adquisición de bienes y servicios, pendientes de aprobación.

- **RIESGOS DE CORRUPCIÓN- PROYECCIÓN SOCIAL:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de solicitar o aceptar una dádiva, a nombre propio o de terceros, para influir en la adjudicación de contratos, convenios y/o en el acceso a los servicios de Proyección Social.	**Actividad No. 1** El Director(a) de Proyección Social elaborará los estudios de conveniencia y las CDP con base en el procedimiento de adquisición de bienes y servicios.	Desde la Dirección de Proyección Social se elaboran los estudios de conveniencia y los CDP con base en el procedimiento de adquisición de bienes y servicios. Los Coordinadores de cada área garantizan el cumplimiento de los respectivos procedimientos para la prestación de los servicios y la adjudicación de beneficios de Proyección Social.
	Actividad No. 2 Los Coordinadores de cada área garantizan el cumplimiento de los respectivos procedimientos para la prestación de los servicios y la adjudicación de beneficios de Proyección Social.	

5.3 MACROPROCESO DE GESTIÓN DE RECURSOS Y APOYO

Este macro proceso tiene tres (3) procesos, los cuales son:

- Bienestar Universitario
- Gestión de Apoyo
- Seguridad Digital

Seguidamente se expone lo observado en los respectivos mapas de riesgos correspondientes a cada proceso:

5.3.1. BIENESTAR UNIVERSITARIO

Este proceso cuenta con dos (2) riesgos de gestión y dos (2) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia

➢ **RIESGOS DE GESTION:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de incumplimiento de las actividades de Bienestar Universitario por no contar con los recursos logísticos, físicos, humanos y materiales para el desarrollo de las actividades de Bienestar Universitario	La Directora de Bienestar con apoyo de los coordinadores de cada área de Bienestar elaboraran los estudio de conveniencia y las SDP con base en el procedimiento de adquisición de bienes y servicios	Durante este trimestre se entregaron estudios de conveniencia y SDP a la DAF de las actividades establecidas en el plan de acción 2023, algunos se encuentran en ejecución, sin embargo hay otros que están en proceso de aprobación.
Riesgo 2. Posibilidad de daños y pérdidas de los materiales por condiciones inadecuadas de almacenamiento de los elementos deportivos, artísticos y culturales.	**Actividad No. 1** El almacenista de Bienestar Universitario debe controlar la entrada y salida de todos los elementos deportivos, artísticos y culturales.	Se creó el formato de entrada y salida de elementos deportivos, artísticos y culturales, el cual se envió para aprobación de Calidad.
	Actividad No. 2 La Directora de Bienestar Universitario solicitara a la Dirección Administrativa y Financiera la adjudicación de un espacio que cumpla con las condiciones de almacenamiento de los elementos deportivos, artísticos y culturales	Sin reporte de avance en la actividad.

- **RIESGOS DE CORRUPCIÓN - BIENESTAR UNIVERSITARIO:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de solicitar o aceptar una dádiva para influir en la adjudicación de contratos, en la adjudicación de incentivos y /o en el acceso a los servicios de Bienestar.	**Actividad No. 1** La Directora de Bienestar con apoyo de los coordinadores de cada área de Bienestar elaboraran los estudio de conveniencia y las SDP con base en el procedimiento de adquisición de bienes y servicios.	Actividad cumplida al 100%; Durante este trimestre los procesos de contratación se adelantaron cumpliendo el procedimiento de adquisición de bienes y servicios
	Actividad No. 2 Los Coordinadores de cada área garantizan el cumplimiento del debido proceso estipulado para cada servicio o para la adjudicación de los incentivos.	Los coordinadores adelantaron los procesos cumpliendo con los criterios establecidos para cada actividad. También se adelantó la caracterización del proceso de alimentación y transporte además del link semanal para acceder a estos servicios.
Riesgo 2. Posibilidad de solicitar dadivas por el uso y el acceso a los servicios y diferentes recursos logísticos con los que cuenta Bienestar Universitario.	La Directora de Bienestar solicitará capacitaciones al personal sobre política de integridad e implicaciones legales sobre la incurrencia de corrupción.	Actividad no iniciada.

5.3.2. GESTIÓN DE APOYO

Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión y tres (3) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia.

- **RIESGOS DE GESTION- GESTIÓN DE APOYO:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de obtener multas y sanciones debido a la presentación de Informes Extemporáneos	**Actividad No. 1** El contador(a) revisar periódicamente el cronograma de rendición de cuentas, calendario tributario, entre otros.	Actividad cumplida al 100%. La implementación del cronograma de rendición de cuentas ha facilitado el cumplimiento de los pagos oportunos de impuestos y la rendición de informes a los entes de control.
	Actividad No. 2 Los Jefes del proceso financiero (contabilidad, tesorería, presupuesto) realizan el registro adecuado de todas las transacciones contables y financieras.	Actividad cumplida. Se evidencia oportunidad en la presentación de información financiera y contable a los entes de control.
Riesgo 2. Posibilidad de obtener multas y sanciones debido a la falta de registro de hechos económicos	**Actividad No. 1** Los Jefes del proceso financiero (contabilidad, tesorería, presupuesto verifican periódicamente el estado de los costos, gastos e ingresos	La implementación de las conciliaciones entre áreas ha permitido la elaboración de estados financieros y contables fidedignos.
	Actividad No. 2 Los Jefes del proceso financiero (contabilidad, tesorería, presupuesto, almacén y división de desarrollo de personal) realizarán la verificación y el seguimiento a los registros contables.	Actividad no iniciada
Riesgo 3. Posibilidad de obtener multas y sanciones debido a la falta de registro de hechos económicos	**Actividad No. 1** El Director Administrativo y Financiero promueve la socialización de estatutos, el manual de Contratación y el procedimiento de adquisición de bienes y servicios.	Se evidencian soportes del área de contratación que confirman un adecuado proceso de contratación.

	Actividad No. 2 El Director Administrativo y Financiero promueve la sensibilización a los líderes de los ejes y jefes de dependencias del incumplimiento de la contratación sin los requisitos.	No se evidencian actividades, ni registros de sensibilización en temas de contratación.
Riesgo 4. Posibilidad de obtener multas y sanciones debido al pago Concepto de Nomina No Justificados	**Actividad No. 1** Realizar verificación a la totalidad de los conceptos liquidados en la nómina por el responsable, previo al cierre de ésta.	Actividad no iniciada
	Actividad No. 2 Realizar revisión y análisis de la nómina por la Coordinación Financiera a los conceptos liquidados previo al pago.	Actividad no iniciada

- **RIESGOS DE CORRUPCIÓN- GESTÓN DE APOYO:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de solicitar o aceptar dadivas, a nombre propio o de terceros durante los procesos de selección de Proveedores y/o Contratistas.	**Actividad No. 1** El Asesor Jurídico de Contratación verificar el cumplimiento del proceso establecido en el manual o guía para realización de convocatorias e invitaciones públicas.	Actividad cumplida al 100%. Se está realizando de manera adecuada el proceso de convocatorias e invitaciones publicas
	Actividad No. 2 El Director Administrativo y Financiero verifica el seguimiento al cumplimiento de los contratos de Proveedores y/o Contratista Seleccionados.	Se evidencia que todas las cuentas radicadas por los proveedores y/o contratistas para pagos tienen como soporte el informe de supervisión con las respectivas firmas.
Riesgo 2. Posibilidad de solicitar o aceptar dadivas, a nombre	**Actividad No. 1** El Director Administrativo y Financiero promueve la realización del Cronograma de Capacitación de	Actividad no iniciada.

propio o de terceros por manipular información financiera, presupuestal y contable de forma dolosa	Software Contable y Presupuestal.	
	Actividad No. 2 El Jefe de Sistemas definir roles y permisos en el Software Contables y Presupuestal según el requerimiento del Director Administrativo y Financiero	Se está realizando un buen uso del software Gestasoft, están definidos roles y permisos.
Riesgo 3. Posibilidad de realizar acciones dolosas, a nombre propio o de terceros durante la ejecución de contratos.	**Actividad No. 1** El Director Administrativo y Financiero promueve la realización del Cronograma de Capacitación sobre Procedimientos y Reglamentación de Contrataciones.	Actividad no iniciada.
	Actividad No. 2 El Director Administrativo y Financiero verifica el cumplimiento de manual y la adecuada designación y evaluación de supervisores, expertos técnico o interventores.	Se evidencia que los expedientes contractuales, tiene los soportes completos, el formato de designación de Supervisión o Interventoría y el formato de informe de supervisión.

5.3.3. SEGURIDAD DIGITAL.

Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión determinados al interior de la dependencia.

- **RIESGOS DE GESTION:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Pérdida de la Disponibilidad.	**Actividad No. 1**	En este primer trimestre no se recibió información del área que permitan dar cuenta del cumplimiento de las actividades.
	Actividad No. 2	
Riesgo 2. Perdida de la Integridad	**Actividad No. 1**	
	Actividad No. 2	
Riesgo 3. Perdida de la Disponibilidad	**Actividad No. 1**	
	Actividad No. 2	
Riesgo 4. Perdida de la Confidencialidad	**Actividad No. 1**	
	Actividad No. 2	

5.4 MACROPROCESO DE GESTIÓN DE EVALUACIÓN Y SEGUIMIENTO

➢ **RIESGOS DE GESTION:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Posibilidad de pérdida reputacional por inexactitud en la información registrada en los informes de auditorías, de evaluación y/o seguimiento de las actividades de Control Interno.	**Actividad No. 1** El Jefe de Control Interno gestionará capacitaciones en termas que fortalezcan el quehacer de la oficina de Control Interno.	Está en proceso de revisión de los temas de capacitación pertinentes al área, para remitir oficio a la División de Personal, solicitando las capacitaciones.
	Actividad No. 2 El jefe de control interno revisará los informes antes de ser publicado y enviado a los líderes de procesos con el propósito de asegurar la entrega de informes precisos, objetivos, claros, concisos, constructivos, completos y oportunos	Todos los informes elaborados por los profesionales son remitidos al Jefe de OCI para revisión, ajustes a la norma y aprobación antes de remitirlos a los líderes de procesos.
Riesgo 2. Posibilidad de pérdida reputacional por presentar por fuera de las fechas establecidas los informes y/o seguimientos responsabilidad de la Oficina de Control Interno.	**Actividad No. 1** El jefe de control interno revisa semanalmente la planilla de control de informes del plan anual de auditoria y seguimientos para monitorear que la elaboración y presentación de informes en los términos de ley se realice en las fechas establecidas.	Actividad realizada 100%, el Jefe OCI realiza monitorio constante de los informes que se deben presentar a los entes de control.
	Actividad No. 2 Enviar notificaciones de alertas, para la entrega de la información oportuna.	Se realiza monitoreo de las actividades y comunicaciones pendientes de responder y se emiten notificaciones de alertas a los correos electrónicos de los responsables de atender el requerimiento.
Riesgo 3. Incumplimiento del programa de auditorías internas	**Actividad No. 1** Seguimiento del Plan anual de Auditorias.	El plan anual de auditoria se está llevando en las fechas establecidas.

	Actividad No. 2 Envío de alertas tempranas.	Se envía alertas tempranas a las áreas auditadas para la remisión de la información solicitada.

- **RIESGOS DE CORRUPCIÓN:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Posibilidad de entregar a un tercero información reservada de la entidad recolectada en el proceso de evaluación, para el beneficio propio o para ser utilizado en contra de la entidad.	Capacitación de los funcionarios en temas relacionados con la integridad.	En conjunto con la Oficina de Planeación este trimestre se realizó capacitación al personal administrativo nuevo y antiguo sobre: Función Pública, servicio público y responsabilidad del servidor público.

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Es necesario que se adelante la actualización de la Política de Gestión del Riesgo teniendo en cuenta la "Guía para la Administración de Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas- Versión 5 de diciembre 2020".

- La actividad de seguimiento y evaluación de controles realizada por la Oficina de Control Interno se fundamenta en el aporte de evidencias sobre las actividades cumplidas, por parte del proceso que se evalúa.

- En algunos procesos no se han iniciado las respectivas acciones de control del riesgo.

- En el seguimiento a los mapas de riesgos por procesos de la institución, se evidencia que los mecanismos de control establecidos para el tratamiento han permitido mantenerlos controlados y como conclusión en este primer trimestre del año no se presentó materialización de riesgos.

Atentamente,

ALFONSO TADEO MOLINA VIVEROS
Jefe Oficina de Control Interno