CIN.100.1

UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO

INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS
SEGUNDO 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
Tania Evanllely Hinestroza
Profesional de Apoyo
Yina Estupiñan Estupiñan
Profesional de Apoyo
Jair Rosero
Profesional de Apoyo
William Góngora Ortiz
Profesional de Apoyo
Kelly Yesenia Bustamante Garcés
Secretaria

Buenaventura, julio de 2023

INTRODUCCION

El cumplimiento de uno de los roles de la Oficina Asesora de Control Interno es la Evaluación y Seguimiento a los mapas de riesgos de los procesos institucionales y de acuerdo a la programación del Plan de Auditorias y Seguimientos, se realizó el seguimiento a los riesgos que conforman el mapa de riesgos de la Universidad del Pacifico.

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 SEGUNDO TRIMESTRE 2023

1. OBJETIVO

Efectuar evaluación y seguimiento al Mapa de Riesgos de la Universidad del Pacifico del segundo 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 comunicación de fecha del 7 de julio 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 segundo 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		No. de Actividades
		Gestión	Corrupción	
Gestión Estratég	Direccionamiento Estratégico	3	1	8
	Mejora Continua	3	1	9
Gestión Academ	Docencia	3	2	10
	Investigación	2	3	10
	Proyección Social	2	1	5
Gestión de Recursos y Apoyo	Bienestar Universitario	2	2	6
	Gestión de Apoyo	4	3	14
	Seguridad Digital	4	0	8
	Evaluación y Seguimiento	3	1	7
	Subtotales	**26**	**14**	
	Totales	**40**		**77**

Fuente: Seguimiento y Verificación con base: Mapas de Riesgo 2do Trimestre 2023

El mapa de riesgos está conformado por cuarenta (40) riesgos y 77 actividades, de los cuales **Macroproceso de Gestión Estratégica** tiene (8) ocho riesgos y (17) diecisiete actividades; el **Macroproceso de Gestión Académica** con (13) trece riesgos y (25) veinticinco actividades; el **Macroproceso de Gestión de Recursos** y **Apoyo** concentra (15) quince riesgos y 28 (veintiocho) actividades y finalmente el proceso de **Evaluación y Seguimiento** con (4) cuatro riesgos y (7) siete actividades de control.

5.1 MACROPROCESO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA

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

- Direccionamiento Estratégico
- Mejora Continúa

5.1.1. DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO

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

- **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.	Todos los instrumentos de planificación se encuentran elaborados y publicados. http://www.unipacifico.edu.co/storage/documentos/plan-de-accion-vigencia-2023-pwsv.pdf, con un avance del 80%.
	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 del seguimiento del 2º trimestre, 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.	Se encuentra en revisión la propuesta de reestructuración organizacional, lo cual es un insumo fundamental para actualizar las caracterizaciones de los procesos, así como sus procedimientos y formatos, con un avance del 20%
	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.	Durante la ejecución del seguimiento a los riesgos de gestión y de corrupción, se realizaron observaciones y retroalimentaciones.
Riesgo 3. Posibilidad de Incumplir los	**Actividad No. 1.** El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación realiza la divulgación, el	El seguimiento al PDI se encuentra en proceso, se han recibido 3 de 7 reportes

objetivos y las metas misionales debido a la falta de ejecución de la planeación estratégica (POAI, Plan de acción, proyectos).	seguimiento y el control del Plan de Desarrollo Institucional, en todos los niveles de la organización.	de seguimiento, con un avance del 45%
	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 de metas, con un avance en el cumplimiento del 45%.

- **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.	En este trimestre no se implementaron proyectos. Con un avance del 25%.
	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 han recibido 3 de 7 reportes de seguimiento, con un avance del 45%.

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 apoyo logísticos (humano, económico, tecnológico, etc.)	**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).	Se conformó un equipo operativo de mejora continua, el cual tiene como objetivo apoyar en la realización de tareas orientadas al fortalecimiento del sistema integrado de gestión al interior de cada uno de los procesos de la Universidad, con un avance del 40%
	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 han recibido 3 de 7 reportes de seguimiento, con un avance del 45%.
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.	Se contrató el personal requerido para adelantar la actualización de la documentación del SIG. Se recibieron solicitudes para la creación y modificación de documentos, las cuales están en proceso de ejecución, con un avance del 50%.
	Actividad No. 2. El Jefe de la Oficina Asesora de Planeación promueve las socializaciones de los documentos actualizados al personal por parte de los líderes de procesos.	En el 2do trimestre de 2023 no se realizó creación ni actualización de documentos, con un avance del 50%.
Riesgo 3. Posibilidad de Incumplir	**Actividad No. 1.** El Jefe de la Oficina Asesora de	Se está evaluando la posibilidad de

el programa de auditorías de calidad por falta de recursos de apoyo institucionales (humano, económico, tecnológico, etc.).	Planeación promueve la ejecución de auditorías de calidad en conjunto con el área de Control Interno.	articular las auditorías de calidad al plan de auditorías que realiza control interno
	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.	Continúa igual al primer trimestre, 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.	Se apoyó la construcción de las tablas de retención documental, se recibió las observaciones del AGN. Durante el segundo trimestre de 2023 se brindó apoyo para la construcción de la respuesta al concepto técnico. Se está a la espera de recibir la convalidación de las tablas de TRD, con un avance del 50%
	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., con un avance del 25%.
	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.	Se contrató el personal requerido para adelantar la actualización de la documentación del SIG. Se recibieron diferentes solicitudes para la creación y modificación de documentos, las cuales están en proceso de ejecución, con un avance del 50%

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 segundo 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.

- **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.	Se evidencia: Plan de Salidas Pedagógicas, Informes de las Salidas Pedagógicas de cada uno de los Programas, Plan de Capacitación, Evidencias de Capacitación. Plan de acción, Presupuesto de la Dirección Académica. Actividad cumplida. Con un avance del 40%
	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. Con una avance del 40%.
Riesgo 2.	**Actividad No. 1** El Director(a) del proceso de	

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.	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 Resolución Rectoral 017 de 2012, Lista de Chequeo para solicitar el CIARP, Capitulo del CIARP del Estatuto Docentes 003 de 2009.
	Actividad No. 2. El Director(a) del proceso de Docencia establece las fechas de reuniones y recibo de Información del CIARP.	Se ha avanzado en las solicitudes de los docentes para la Asignación y Reconocimiento de Puntaje. Con un avance de 40%
Riesgo 3. Posibilidad de reprocesos y gestión ineficiente los procesos y procedimientos por una inadecuada gestión documental.	**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.	Se evidencian los formatos para los procedimientos que se llevan a cabo en la dirección académica y formatos establecidos en el SIG. Actividad cumplida 100%
	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.	Se ha avanzado en la formalización y unificación de los formatos, se solicita capacitación en gestión documental.

➢ **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	**Actividad No. 1** El Director(a) del Proceso de Docencia verifica las actividades realizadas en la plataforma por los administradores de esta.	Se anexa la certificación de Usuarios del Sistemas Gestasoft sobre transparencia en las acciones de manejo de la plataforma, actividad cumplida 40%
	Actividad No. 2.	Se observa relación de roles y

actividades en las plataformas educativas.	El Director(a) del Proceso de Docencia verifica el estado de los códigos de seguridad y canales de acceso a la plataforma.	usuarios para acceso a la plataforma, actividad cumplida 40%
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 continúa sin iniciar.
	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 acceder a comisiones de estudios y estancias de investigación. Este trimestre no se presentó solicitudes de comisión.

5.2.2. INVESTIGACIÓN

Este proceso cuenta con tres (2) riesgos de gestión y dos (3) riesgos de corrupción, **la dependencia no suministró la información requerida para realizar el seguimiento.**

- **RIESGOS DE GESTION - INVESTIGACIÓN:**

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. 2. Asignar personal entrenado en la administración de las plataformas de visibilización de la producción intelectual generada con las que cuenta la	

	Universidad.	
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. 2 Establecimiento de acuerdos con los investigadores sobre los compromisos a establecer para acceder a los recursos destinados a la investigación	
	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.	

- **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.	
Riesgo 2. Posibilidad de conflictos ante terceros por reconocer propiedad	**Actividad No. 1** Implementación de la Política para la gestión de la propiedad intelectual.	

intelectual (artículos, libros, formulación de proyectos etc) que sea individa o plagiada.	**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.	
	Actividad No. 2 Implementación de procesos oportunos de monitoreo y control en la ejecución de actividades de investigación financiadas.	

5.2.3. PROYECCIÓN SOCIAL.

Este proceso cuenta con tres (2) riesgos de gestión y dos (1) riesgos de corrupción, **la dependencia no suministró la información requerida para realizar el seguimiento.**

- **RIESGOS DE GESTION- PROYECCIÓN SOCIAL:**

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.	
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.	
	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	

- **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.	
	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

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- BIENESTAR UNIVERSITARIO:** 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 y se está utilizando 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 avance en esta 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 estudios 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. Se implementó el formato de seguimiento de la entrada y salida de los estudios de conveniencia.
	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.	Se solicitaron los promedios de los estudiantes que nos representaron en el Festival Regional de la Canción a Registro y Control Académico para corroborar que se puedan aplicar los incentivos de acuerdo a lo establecido
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.	Se realizó solicitud a la División de Desarrollo de Personal para capacitaciones para el personal de Bienestar Universitario.

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%. Los pagos de impuestos se realizaron de manera oportuna, lo que genera que la institución no realice pagos de intereses moratorias. Actividad cumplida 100%.
	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	L 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.	La conciliación entre áreas ha permitido llevar un adecuado registro de los hechos contables. Dicho formato se encuentra pendiente de aprobación en el Sistema Integrado de Gestión – SIG. Actividad cumplida 80%
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 observa que el área de contratación viene realizando un adecuado proceso de contratación, actividad cumplida 100%
	Actividad No. 2 El Director Administrativo y Financiero promueve la sensibilización a los líderes de los ejes y jefes de dependencias del	Se realizó capacitación a los jefes de áreas de la Dirección Administrativa y Financiera sobre la elaboración y ejecución

	incumplimiento de la contratación sin los requisitos.	contractual. actividad cumplida 100%
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.	Sin evidencias de desarrollo de actividad
	Actividad No. 2 Realizar revisión y análisis de la nómina por la Coordinación Financiera a los conceptos liquidados previo al pago.	Sin evidencias de desarrollo de actividad

- **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 una adecuada selección de proveedores y/o contratista para cumplir con el objeto contractual
	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 cuentan con el informe de supervisión firmado.
Riesgo 2. Posibilidad de solicitar o aceptar dadivas, a nombre propio o de terceros por	**Actividad No. 1** El Director Administrativo y Financiero promueve la realización del Cronograma de Capacitación de Software Contable y Presupuestal.	Se realizó reunión con todos los jefes de áreas para revisar el uso de los aplicativos del Sotfware Gestasoft.

manipular información financiera, presupuestal y contable de forma dolosa		
	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.	Se realizó capacitación a todos los supervisores de los contratos que se encuentran vigentes en lo relacionados con elaboración y ejecución contractual
	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: 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-- BIENESTAR UNIVERSITARIO:** En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:

RIESGOS	ACTIVIDADES	OBSERVACIONES
Riesgo 1. Pérdida de la Disponibilidad.	**Actividad No. 1** Capacitar periódicamente a la Comunidad Universitaria sobre la utilización y adecuada operación de los equipos de cómputo, con el fin de evitar fallas en el funcionamiento de estos.	Actividad cumplida se realizaron capacitaciones dirigidas a los docentes de la institución en Actualización Tecnológica Pantallas Interactivas y Microsoft 365 y en Tecnología de cuarta generación
	Actividad No. 2 Cumplimiento del Programa de Mantenimiento del Sistema de Información. Del Sistema de Información.	Plan de mantenimiento ejecutado satisfactoriamente

Riesgo 2. Perdida de la Integridad	**Actividad No. 1** Colocar elementos de protección a los equipos de cómputo.	Sin avance, Planear trabajo a realizar para determinar los elementos de protección para los computadores
	Actividad No. 2 Ubicación adecuada de los equipos de cómputo para evitar el deterioro.	Sin avance, Planear trabajo a realizar para determinar los elementos de protección para los computadores.
Riesgo 3. Perdida de la Disponibilidad	**Actividad No. 1** Realizar plan de renovación de equipos informáticos obsoletos por año.	Esta aprobado por parte del Consejo Superior el plan de adquisición y renovación de equipos de cómputo. Acuerdo Superior No.125 de 2021
	Actividad No. 2 Realizar plan de adquisición anual de equipos nuevos informáticos, de acuerdo a las necesidades solicitadas y justificadas a las oficinas de: mantenimiento informático, Compras y almacén y a la DAF.	Por el grado de obsolescencia se renuevan 4 salas de sistemas con equipos de última tecnología
Riesgo 4. Perdida de la Confidencialidad	**Actividad No. 1** Realizar auditoria del buen funcionamiento del Antivirus	Para este trimestre no se reportan por parte de los funcionarios y docentes anormalidades con el funcionamiento del antivirus
	Actividad No. 2 Establecer sistemas de alarmas por caducidad de suscripción a Antivirus.	El proceso de renovación de licencias se realiza de forma satisfactoria.

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.	El Jefe de OCI revisa todos los informes que elaboran los profesionales de apoyo de la oficina 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.	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.	Desde OCI envía notificaciones de alertas a los correos electrónicos de los responsables de atender a tiempo los requerimientos.
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 sobre el vencimiento de términos y envío de 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 el 2º trimestre no se adelantó capacitación en este tema.

5. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Se reitera solicitud de 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 6 de noviembre 2022".

- El mapa de riesgos de corrupción de la Universidad del Pacífico al corte del 30 de junio de 2023 está conformado por veintiséis (26) riesgos de gestión y catorce (14) de corrupción, para los cuales se definieron setenta y siete (77) controles, los cuales, de acuerdo con el seguimiento realizado, fueron monitoreados por la primera y segunda línea de defensa.

- 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 segundo trimestre del año no se presentó materialización de riesgos.

- En el seguimiento al segundo trimestre se detectan falencias en la entrega oportuna de la información por parte de los líderes de procesos y la Oficina Asesora de Planeación, en lo concerniente a suministrar los mapas de riesgos con sus correspondientes tratamientos, avances y soportes a la Oficina Asesora de Control Interno para realizar el informe de seguimiento en los

tiempos establecidos, hasta el momento de cierre del presente informe dos áreas no entregaron la información.

Atentamente,

ALFONSO TADEO MOLINA VIVEROS
Jefe Oficina de Control Interno