



CIN.100.1

**UNIVERSIDAD DEL PACÍFICO
OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO**

**INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS
SEGUNDO TRIMESTRE DE 2022
UNIVERSIDAD DEL PACIFICO**

OMAIRA BARONA CARACAS
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

EQUIPO DE APOYO

Carmen Edith Peña Caicedo

Profesional de Apoyo

William Góngora Ortiz

Profesional de Apoyo

Deifa Janise Audivert Hurtado

Profesional de Apoyo

Kelly Yesenia Bustamante Garcés

Secretaria

Buenaventura D.E, 11 de julio de 2022



CIN.100.1

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.



CIN.100.1

INFORME DE SEGUIMIENTO MAPAS DE RIESGOS DEL PRIMER TRIMESTRE 2022

1. Objetivo

Efectuar evaluación y seguimiento al Mapa de Riesgos de la Universidad del Pacífico - segundo trimestre del 2022, 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 Pacífico. 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 Pacífico, 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 y de Apoyo
 - Gestión de Apoyo
 - Bienestar Universitario
 - Seguridad Digital
- 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 Pacífico, Acuerdo Superior No. 104 del 01 de marzo de 2021.



CIN.100.1

- 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 24 de junio de 2022, desde la Oficina Asesora de Control Interno envió 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.

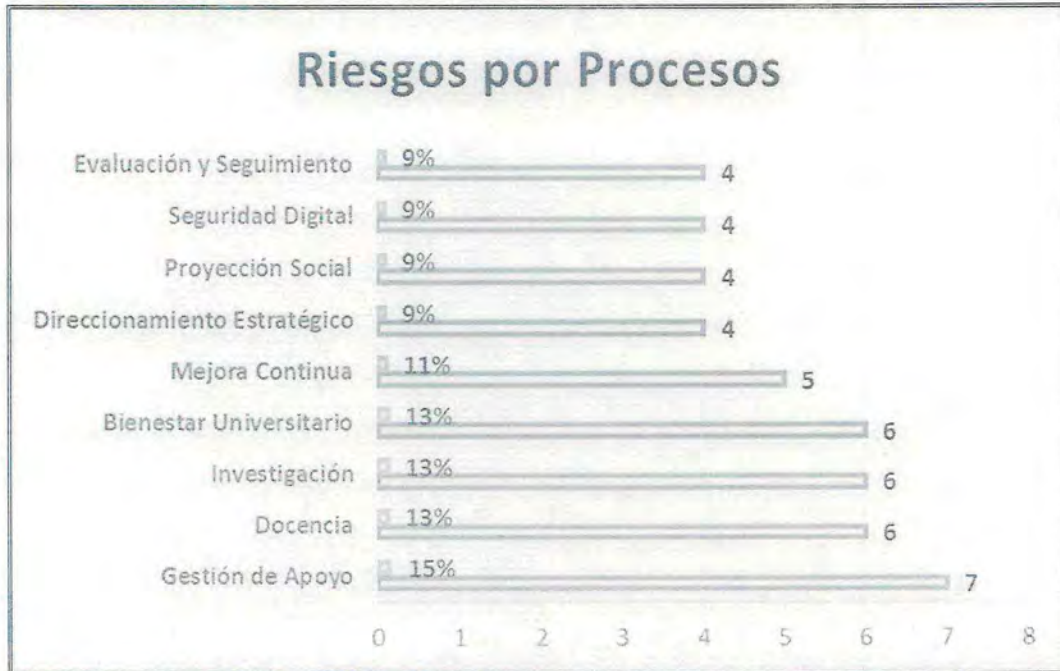
Conforme a lo anterior, se realizó lo siguiente: Seguimiento a los controles y a las acciones definidas en el mapa de riesgos de la entidad. Seguimiento al cumplimiento de las actividades que debe realizar la Oficina Asesora de Planeación e Información - en el marco de la administración de los riesgos 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. Cantidad de Riesgos por Proceso.

	PROCESO	RIESGOS		Total
		Gestión	Corrupc.	
1	Direccionamiento Estratégico	3	1	4
2	Mejora Continua	4	1	5
3	Docencia	4	2	6
4	Investigación	3	3	6
5	Proyección Social	3	1	4
6	Bienestar Universitario	4	2	6
7	Gestión de Apoyo	4	3	7
8	Seguridad Digital	4	0	4
9	Evaluación y Seguimiento	3	1	4
	Subtotales	32	14	
	Total riesgos			46



CIN.100.1



Fuente: Mapa de Riesgos Institucional vigencia 2022–Elaboración OCI.

En las gráficas anteriores, se puede apreciar que el mayor número de riesgos está en el proceso de Gestión de Apoyo, con 7 riesgos, lo que representa el 15%, seguido de los procesos de Docencia, Investigación y Bienestar Universitario con 6 riesgos, lo que equivale al 13% para cada caso, luego aparece los procesos de Mejora Continua, con 5 riesgos, que representa el 11% y finalmente se encuentran los procesos de Dirección Estratégico, Proyección Social, Seguridad Digital y Evaluación y Seguimiento con 4 riesgo que equivale al 9% para proceso.

5.1 MACROPROCESO DE GESTIÓN ESTRATÉGICA

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

- Dirección Estratégico
- Mejora Continúa



CIN.100.1

DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO.

➤ **Riesgos de Gestión:**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1 Incumplimiento en la elaboración oportuna de las herramientas de planeación (PDI, POAI, plan de acción, fichas de proyectos).</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Iniciar 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. 2. Establecer cronograma de entrega de información, consolidación, revisión y aprobación. 	<p>Las herramientas de planeación PDI, POAI, Plan de Acción, Fichas de Proyectos, se elaboraron de forma oportuna. Se observa Resolución Rectoral 010 de 2022 Por medio de la cual se adopta el Plan Operativo Anual de Inversión, el Plan de Acción y el Plan de Adquisiciones de la vigencia 2022 y Resolución 032 de 2022 Por medio de la cual se adopta una modificación de adición al Plan Operativo Anual de Inversiones, el Plan de Acción y el Plan de la Universidad, se evidencia seguimiento al cumplimiento del PDI, con cumpliendo de las actividades.</p>
<p>Riesgo 2. Desarticulación entre PEI, PDI, POAI, plan de acción y ejecución presupuestal.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisar y actualizar los procedimientos relacionados, estableciendo claramente las autoridades, responsabilidad y conductos regulares. 2. Capacitar al personal pertinente sobre la elaboración y diligenciamiento de las herramientas de planeación 	<p>No se han realizado modificaciones a los procedimientos asociados a la elaboración de las herramientas de planeación vigentes en la actualidad.</p> <p>Se evidencia listado de asistencia de las socializaciones y capacitaciones realizadas sobre la segunda versión de los planes de acción institucionales, con un cumplimiento del 100%.</p>
<p>Riesgo 3. Incumplimiento en la ejecución (POAI, Plan de acción, proyectos</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar divulgación, seguimiento y control del Plan de Desarrollo Institucional, en todos los niveles de la organización 2. Monitorear cumplimiento de metas de los indicadores del Plan de Desarrollo Institucional 	<p>Se observa un cumplimiento del 100%, adjuntan listado de asistencia al seguimiento del PDI. I y II trimestre.</p>



CIN.100.1

➤ **Riesgo de Corrupción:**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Incluir en el PDI y POAI proyectos que no estén alineados con la estrategia institucional con el propósito de favorecer a terceros</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar reunión donde se establezca la elaboración, revisión y a aprobación de estrategias planteadas en el POAI o PDI. 2. Realizar informe sobre control de cumplimiento de estrategias planteadas en el POAI o PD 	<p>Se observa el seguimiento trimestral realizado al cumplimiento al PDI, con un cumplimiento del 90%</p>

MEJORA CONTINUA.

➤ **Riesgos de Gestión:**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Implementación no exitosa de los estándares del SIG en todos los procesos y sedes, no obteniendo el reconocimiento positivo del ente acreditador.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Planes de mejoramiento con seguimiento a la formulación y cronogramas. 2. Diseño y Aplicación de Instrumento que permita realizar el monitoreo y seguimiento al cumplimiento de los objetivos en las diferentes etapas del proyecto de acreditación. 	<p>Se contactó a la Dra. Luz Eneth Moreano, Líder regional para la implementación del Modelo Integrado de Gestión y Planeación - MIPG - y funcionaría del Departamento Administrativo de la Función Pública, para programar capacitación virtual en MIPG.</p> <p>Se busca trabajar de manera conjunta con el acompañamiento del DAFP en la construcción del plan de trabajo y en la implementación del MIPG y la articulación con el Sistema Interno de Aseguramiento de la Calidad - SIAC -</p>
<p>Riesgo 2. Documentación no estandarizada.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar jornadas de revisión y actualización de documentos cada 2 años. 2. Garantizar las socializaciones de los documentos actualizados al personal por parte de los líderes de procesos. 	<p>En el segundo trimestre de 2022 se avanzó en la depuración del listado maestro de documentos.</p> <p>En este periodo se realizó reunión ordinaria del Comité institucional de Gestión y Desempeño; se evidencia listado maestro de documentos aprobados.</p>



CIN.100.1

<p>Riesgo 3. Incumplimiento del Programa de Auditorías de Calidad.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Gestionar los recursos necesarios para la ejecución del plan. 2. Establecer los medios de comunicación para la retroalimentación de novedades que puedan afectar la ejecución del Plan de auditorías para la toma oportuna de decisiones. 	<p>Actividades no iniciadas.</p>
<p>Riesgo 4. Incompetencia de los auditores internos.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Capacitación de auditores Internos. 2. Asignación de expertos técnicos cuando se requiera o asignación de acuerdo al perfil profesional 	<p>Actividades no iniciadas.</p>

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Documentos del Sistema Integrado de Gestión desactualizados.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Establecer procedimientos sobre el Control de Documentos y Registros. 2. Mejorar y Realizar Seguimiento a los Niveles de Acceso al sistema SIG. 3. Establecer un registro de la documentación aprobada, sus versiones frente a la documentación en el sistema. 	<p>Se observa listados de asistencia y actas de reuniones, capacitaciones y asesorías para la actualización del SIG; instrumentos como el normograma, la administración del riesgo, procesos y procedimientos.</p> <p>En este trimestre se avanzó en la depuración del listado maestro de documentos.</p>



CIN.100.1

5.2 MACROPROCESO DE GESTIÓN ACADÉMICA

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

- Docencia
- Investigación
- Proyección Social.

PROCESO DE DOCENCIA.

- **Riesgos de Gestión:**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Contratación Insuficiente del Personal docente para atender las actividades académicas de un periodo Académico - Administrativas	<ol style="list-style-type: none"> 1. Convocatoria docente de acuerdo a los procesos estipulados en la institución. 2. Implementar Concurso Docente. 	<p>Se evidencian convocatorias y plantillas de nómina del personal docente contratado desde el mes de mayo hasta fin de año con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Sin avance desde el trimestre anterior, se observan los perfiles docentes de 3 programas académicos, los demás no han entregado el requerimiento, actividad en un 30% de cumplimiento.</p>
Riesgo 2. Recursos financieros escasos destinados a la gestión académica.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Desarrollar matriz de planeación de gestión académica. 2. Inclusión de actividades de matriz de planeación de gestión académica en el presupuesto. 	<p>Se evidencia matriz de seguimiento para el control de las actividades académico administrativas del proceso, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Se observan los Planes de Acción para la vigencia y Resolución de aprobación POAI 2022, con cumplimiento del 100%.</p>
Riesgo 3. 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.	<ol style="list-style-type: none"> 1. de Elaboración procedimientos para solicitar reconocimientos de Puntos y Pago de Bonificación. 2. Establecer fechas de reuniones y recibo de Información del CIARP 	<p>Se observa borrador del acuerdo de Reglamento Comité Interno de Asignación y Reconocimiento de Puntaje (CIARP), el cual fue enviado a los docentes para su retroalimentación y luego se enviará al Consejo Académico para aprobación, con un avance del 80%.</p> <p>No se evidencian actas de reuniones realizadas en el 2022, Las fechas para las reuniones del CIARP dependen de aprobación del reglamento.</p>



CIN.100.1

<p>Riesgo 4. Debilidades en competencia para los proyectos de acreditación y aseguramiento de la calidad.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Capacitar al personal de la Dirección Académica en Acreditación y Aseguramiento de la Calidad Institucional y Académica”. 2. Asesoría y acompañamiento de entes especializados 	<p>Se evidencian capacitaciones realizadas en temas relacionados con calidad académica, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Se observa Plan de Acción con el acompañamiento del MEN y la Universidad del Valle en la implementación del SIAC, con un avance del 70%.</p>
---	--	---

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Recibir sobornos para la alteración de notas o entregas de actividades en las plataformas educativas</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Registrar todas las actividades realizadas en la plataforma por los administradores de esta. 2. Establecer códigos de seguridad y canales de acceso a la plataforma 	<p>Sin información de avance en este trimestre.</p> <p>El área responsable, manifestó que queda pendiente la entrega de la información de las actividades realizadas en la plataforma de Academusoft, hasta que el área de sistema le haga llegar la información pertinente.</p>
<p>Riesgo 2 Emitir resoluciones a favor de estudiantes y docentes para apoyo económico de forma indiscriminada y diferente.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definir las condiciones y montos para otorgar los apoyos económicos. 2. Reglamentar las comisiones de estudio de los Apoyos Económicos. 	<p>Igual al trimestre anterior, adjuntan Acuerdo Académico 023 del 2017 que define las condiciones y reglamenta procedimiento para que los docentes de carrera administrativa accedan a comisiones de estudio y estancias de investigación), en relación con los docentes ocasionales y estudiantes no se evidencian soportes.</p>



CIN.100.1

PROCESO DE INVESTIGACIÓN.

➤ **Riesgos de Gestión:**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Baja visibilización de productos de investigación institucionales en los medios internos y externos de difusión científica.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Implementar procedimiento para publicación de productos de investigación en Revistas Científicas y Académicas internas y externas. 2. Capacitar a los docentes en metodologías de investigación y redacción científica. 	<p>Se observa cumplimiento del 100% en el acompañamiento a los diferentes programas en la construcción de las revistas académicas.</p> <p>Atendiendo del Plan de Acción de esta vigencia, realizaron el 26 abril de 2022 capacitación y resocialización de la política de publicaciones y escritura de artículos, evidenciando un cumplimiento de 75%.</p>
<p>Riesgo 2. Certificar la asignación de horas docentes para investigación innecesarias frente a las labores investigativas del docente.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Emitir certificado a partir de la justificación presentadas con visto bueno del director del programa. 2. Actualización permanente del Proceso Investigativo de la Universidad. 	<p>La Dirección de investigaciones envió a los programas relación de los docentes que están construyendo productos para investigación para la asignación de las horas, con un avance del 50%</p> <p>Se continúa capacitando a los docentes en el ingreso de información correcta del aplicativo Cvlac, con un cumplimiento del 80%.</p>
<p>Riesgo 3. Deficiente productividad y calidad de las publicaciones</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Seguimiento a los trámites de contratación y pagos de servicio a profesionales requeridos para la gestión de las publicaciones. 2. Desarrollo de la capacidad de autogestión de las publicaciones. 	<p>Con un cumplimiento del 100%, se realizaron de manera conforme Los tramites contractuales de apoyo a la gestión editorial y se mantiene el nivel de soporte tecnológico para la visibilización de la producción editorial.</p>



CIN.100.1

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Avalar información fraudulenta y no sustentable en el CvLAC.</p>	<p>Proceso de revisión y otorgamiento de avales.</p>	<p>Se evidencia informe de asistencia de los coordinadores de grupos de investigación a encuentro realizado por el Ministerio de Ciencia, Tecnología e Innovación (Minciencias) y la Universidad Nacional de Colombia en la ciudad de Manizales sobre el "Repensar el papel de los grupos de investigación del país para la próxima década, los retos que afrontarán y sus oportunidades de crecimiento en el marco de la Política Nacional de Ciencia, Tecnología e Innovación 2022-2031". Continúan capacitando a los docentes en el ingreso de información correcta del aplicativo Cvlac. con un cumplimiento del 100%.</p>
<p>Riesgo 2. Adjudicación indebida de propiedad intelectual ajena en la publicación de artículos y la formulación de proyectos.</p>	<p>Establecimiento e implementación de una Política para la gestión de la propiedad intelectual.</p>	<p>La Política se encuentra vigente y en proceso de implementación, con un cumplimiento del 100%,</p>
<p>Riesgo 3. Uso indebido de recursos asignados para realizar las investigaciones.</p>	<p>Implementación de mecanismos y procesos de prevención, monitoreo y control en la ejecución de actividades de investigación</p>	<p>Este trimestre se encuentra en trámite los desembolsos de los recursos de los proyectos de investigación, actualmente se está adelantando la expedición de pólizas de manejo a cargo de los docentes que administraran estos recursos con un avance del 95%.</p>



CIN.100.1

PROCESO DE PROYECCIÓN SOCIAL

➤ **Riesgos de Gestión.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Incumplimiento de los diferentes Convenios suscritos por la Universidad con las comunidades, empresas u otros</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar Cronograma y Matriz de seguimiento para los convenios realizados. 2. Realizar Informes de Supervisión para Convenios Realizados y Convenios a Realizar. 	<p>Se observa matriz y cronograma de seguimiento a los convenios, con las acciones adelantadas a 30 junio 2022.</p>
<p>Riesgo 2. Poco reconocimiento de la Universidad en las Comunidades del Pacífico.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar un calendario con actividades de Participación de Proyección Social que generen Impacto en las Comunidades del Pacífico. 2. Realizar Informes de Seguimiento del Impacto y Reconocimiento en la Participación de Proyección Social que generen impacto en las Comunidades del Pacífico. 	<p>En este segundo trimestre la Dirección trabajó activamente en múltiples actividades que impactan positivamente a las comunidades y otros grupos de interés institucional.</p> <p>Se evidencia informe del 1er semestre de 2022 del seguimiento para medir el impacto y reconocimiento en la participación de proyección social en las comunidades del Pacífico, con un avance del 50%.</p>
<p>Riesgo 3. Incumplimiento del Compromiso Social que tiene la Universidad con su entorno.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Definición de líneas de intervención social en los Proyectos de Investigación. 2. Seguimiento a las actividades de Docentes con horas de Proyección Social 	<p>La Dirección se encuentra en proceso de articulación entre docentes e investigación, con un avance del 20%.</p> <p>En el segundo trimestre llevaron a cabo actividades con acompañamiento y seguimiento a los docentes con horas de Proyección Social enmarcadas en los planes de acción.</p>

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Recibir beneficios-dávidas por la inscripción y/o certificación a</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar cronograma para Procesos de Inducción y Reinducción de trabajadores. 	<p>El cronograma de inducción y reinducción se encuentra en proceso de elaboración por parte del director, se evidencia acta de reinducción a los lineamientos del plan de</p>



CIN.100.1

particulares en actividades de Educación Continua.	2. Establecer Formato de Juramento Declaración de no violar el régimen de inhabilidades e incompatibilidades.	acción institucional, realizado el 14 de junio de 2022. No se encuentra ninguna dificultad, inhabilidades e incompatibilidad para la vinculación del personal adscrito a la dirección. El personal cumple con las normas legales para estar en su cargo laboralmente.
--	---	--

5.3 MACROPROCESO DE GESTIÓN DE RECURSOS Y DE APOYO

Este macro proceso tiene tres (3) procesos:

- Bienestar Universitario
- Gestión de Apoyo
- Seguridad Digital

BIENESTAR UNIVERSITARIO

- Riesgos de Gestión.

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Accidentes Estudiantiles,	1. Establecer como requisito obligatorio la adquisición de seguro estudiantil antes de iniciar un periodo académico. 2. Adquisición de Pólizas Colectivas con coberturas para todos los estudiantes matriculados en el periodo académico.	Con un cumplimiento del 100%, se observa que este trimestre se realizó la adquisición de la póliza estudiantil para todos los estudiantes desde el 08 de junio hasta el 06 de diciembre 2022
Riesgo 2. Posibilidad de epidemia en la institución por no cumplir con los criterios de salud	1. Exámenes de Ingreso para estudiantes. 2. Protocolos de manejo en caso de brotes de epidemia.	Se logró desarrollar los exámenes médicos de ingreso y reintegro a los estudiantes admitidos para el I semestre académico 2022, actividad cumplida en un 100%. El protocolo de enfermedades infectocontagiosas ya fue aprobado por el Comité de Calidad se encuentran en el



CIN.100.1

		proceso de planificación para la socialización del protocolo, a los estudiantes admitidos se les dio las recomendaciones frente al manejo que deben tener en el caso de una enfermedad infectocontagiosa, se debe continuar con la socialización a todo el personal, con un cumplimiento del 50%.
Riesgo 3. Dotación incompleta de los equipos necesarios para realizar las Actividades de Bienestar Universitario.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar plan de renovación de dotación de equipos obsoletos de Bienestar Universitario por año. 2. Realizar plan de adquisición anual de dotación de equipos acuerdo a las necesidades solicitadas y justificadas por Bienestar Universitario. 	Durante este trimestre, se adelantaron algunas acciones para que los equipos con los que cuenta Bienestar se encuentren en mejores condiciones, con un cumplimiento del 30%.
Riesgo 4. Espacios de trabajo inadecuados que no cuentan con las medidas de calidad sanitarias, ni ambientales	<ol style="list-style-type: none"> 1. Inclusión en el POAI de Proyectos para el Mejoramiento del Campus Universitario. 2. Gestión de Recursos para Cumplimiento de Proyectos 	Igual al trimestre anterior, no se han iniciado estos procesos.

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Cohecho: aceptar o solicitar una dádiva para otorgar los servicios, incentivos o para mover influencias para la otorgación de contratos ofertados por la institución para los servicios de Bienestar.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Cumplimiento en el procedimiento de contratación donde el responsable de la selección del proveedor es DAF (Dirección Administrativa y Financiera). 2. Procesos de selección para acceder a los servicios que ofrece Bienestar Universitario 	Con un cumplimiento del 100%, las contrataciones que se han realizado, como el servicio de transporte y alimentación han sido a través de licitación pública y las demás actividades se han desarrollado a través de la Oficina de Compras. Para el servicio de transporte se realizó caracterización para conocer los estudiantes que requerían el servicio y se ofertó de manera abierta. Para el servicio de alimentación se realizó caracterización para conocer los estudiantes que



CIN.100.1

		requerían el servicio y se dio prioridad a los estudiantes más vulnerables como madres cabeza de hogar, estudiantes de los grupos representativos, estudiantes en situación de discapacidad, entre otros, reportan un cumplimiento del 100% pero no adjuntan los soportes que evidencian el cumplimiento (informe de la caracterización).
Riesgo 2. Administración desleal: debido a la pérdida y uso indebido de los materiales y elementos de Bienestar	Realizar Inventario cada semestre de los Bienes con los que cuenta Bienestar Universitario	Inventario semestral de los bienes con los que cuenta Bienestar Universitario: no se evidencia inventario semestral de bienes, cumplimiento del 0%

PROCESO DE GESTIÓN DE APOYO

➤ **Riesgos de Gestión.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Informes Extemporáneos	<ol style="list-style-type: none"> 1. Revisar periódicamente el cronograma de rendición de cuentas, calendario tributario, entre otros. 2. Llevar adecuado registro de todas las transacciones contables y financieras. 	Se evidencia que esta actividad tiene un cumplimiento del 100%. La institución está cumpliendo con los pagos de impuestos de manera oportuna, de igual manera, está cumpliendo con la presentación de la información financiera y contable a los entes de control.
Riesgo 2. Falta de Registro de Hechos Económicos.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Verificación continua de los costos y gastos e ingresos. 2. Verificación y seguimiento a los registros contables con apoyo de la revisoría fiscal. 	La implementación del formato de conciliaciones entre áreas ha permitido la presentación de la información financiera y contable sea confiable, este formato continúa pendiente de aprobación en el Sistema Integrado de Gestión – SIG. Con un cumplimiento del 80%. Las auditorías a los procesos las realiza la oficina Asesora de Control Interno, la institución no cuenta con revisor fiscal. Se evidencia cumplimiento de las acciones.



CIN.100.1

<p>Riesgo 3. Contratación Cumplimiento Requisitos</p>	<p>Sin de</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Socializar Estatutos, Manual de Contratación y Procedimiento de Adquisición de Bienes y Servicios. 2. Sensibilizar a los líderes de los ejes y jefes de dependencias del incumplimiento de la contratación sin los requisitos. 	<p>La Universidad tiene publicado en su página WEB el manual de contratación y procedimientos de adquisiciones y bienes de servicios y viene realizando un adecuado proceso de contratación que ha permitido elegir contratistas y/o proveedores idóneos, manifiestan que la actividad está cumplida en un 100%.</p> <p>No se evidencian los soportes establecidos para la ejecución del control del riesgo como son: registro de asistencia a la socialización del Manual de Contratación y Procedimiento de Adquisición de Bienes y Servicios; tampoco se observan los registros de asistencia firmados por los líderes y jefes de dependencias a la sensibilización de incumplimiento de la contratación sin requisitos.</p>
<p>Riesgo 4. Pago Concepto de Nomina No Justificados.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar verificación a la totalidad de los conceptos liquidados en la nómina por el responsable, previo al cierre de ésta. 2. Realizar revisión y análisis de la nómina por la Coordinación Financiera a los conceptos liquidados previo al pago. 	<p>Con un cumplimiento del 100%. Se observa conciliación de nómina del mes de mayo, este proceso ha permitido la reducción de errores en la liquidación de nómina.</p> <p>De igual manera, la revisión de la nómina por el área contable ha evitado incurrir en sanciones causadas por detrimento patrimonial.</p>



CIN.100.1

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
<p>Riesgo 1. Selección indebida de Proveedores y/o Contratistas</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar manual o guía de parámetros para realización de convocatorias e invitaciones públicas. 2. Realizar seguimiento al cumplimiento de contratos de Proveedores y/o Contratista Seleccionados. 	<p>Actividades cumplidas en un 100%, Adjuntan como evidencia el Estatuto de Contratación (Acuerdo Superior 108 de 2021) y soportes de 4 comprobantes y 3 informes de contratos vigencia 2022. Evidenciando que las acciones adelantadas permiten controlar el pago a contratistas y/o proveedores que no cumplan con las actividades relacionadas en el objeto del contrato.</p>
<p>Riesgo 2. Mala Manipulación de la información financiera, presupuestal y contable,</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Realizar Cronograma de Capacitación de Software Contable y Presupuestal. 2. Definir roles y permisos en el Software Contables y Presupuestal. 	<p>Se observa un adecuado uso del software Gestasoft lo que ha permitido llevar un buen registro de la información financiera, presupuestal y contable. No se evidencia cronograma de capacitación establecido.</p> <p>De las observaciones del trimestre anterior, la Oficina de Control Interno está pendiente de los resultados de la revisión por parte del jefe de sistemas y de las acciones correctivas tomadas para eliminar o reducir el riesgo detectado el trimestre anterior, acerca de la "revisión del sistema por Modificación en los saldos de los Estados Financieros Vigencia 2021", que afectan los saldos ya reportados ante el CHIP y Contraloría realizado con el usuario de la contadora.</p>
<p>Riesgo 3. Inadecuada ejecución de contratos.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Establecer Cronograma de Capacitación sobre Procedimientos y Reglamentación de Contrataciones. 2. Realizar manual para selección, designación y evaluación de supervisores, expertos técnico o interventores. 	<p>En este trimestre no presentaron avance en el cronograma de capacitaciones. Se evidencia 7 informes de supervisión de contratos, el establecimiento del formato de designación y evaluación de supervisores ha mejorado el seguimiento a la ejecución de estos.</p>



CIN.100.1

SEGURIDAD DIGITAL.

➤ **Riesgos de Gestión.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Pérdida de la Disponibilidad		En el I y II trimestre no se recibió información del área que permitan dar cuenta del cumplimiento de las actividades.
Riesgo 2. Pérdida de la Integridad.		
Riesgo 3. Pérdida de la Disponibilidad		
Riesgo 4. Pérdida de la Confidencialidad		

5.4 Macroproceso de Gestión de Evaluación y Seguimiento

➤ **Riesgos de Gestión.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Debilidades o fallas en el seguimiento y realización de auditorías, planes, proyectos y estrategias establecidas en la universidad.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Implementar el Procedimiento de Formación de auditores. 2. Establecer un cronograma de capacitaciones para formación de auditores 	<p>Se enviará solicitud al Secretaria General para que incluya en el próximo Consejo Superior la aprobación del procedimiento de Formación de Auditores.</p> <p>El cronograma de capacitación depende de la aprobación del procedimiento de formación de auditores.</p>
Riesgo 2. Incumplimiento en los seguimientos responsabilidad de la Oficina de Control Interno.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Cronograma que permite realizar los seguimientos al cumplimiento de fechas establecidas en los planes de mejoramiento. 2. Mapas de riesgos de gestión y de corrupción con seguimiento y evaluación. 	<p>Se siguen dando en las fechas establecidas los seguimientos responsabilidad de la Oficina de Control Interno. Actividad cumplida 100%.</p>
Riesgo 3. Incumplimiento del programa de auditorías internas	<ol style="list-style-type: none"> 1. Seguimiento del Plan anual de Auditorías. 2. Envío de alertas tempranas. 	<p>Cumplimiento del 100%, las actividades se han desarrollado en los tiempos establecidos para ello.</p>



CIN.100.1

➤ **Riesgos de Corrupción.**

Descripción del Riesgo	Actividades de Control	Seguimiento y Evaluación de Control Interno
Riesgo 1. Entregar a un tercero de información reservada de la entidad recolectada en el proceso de evaluación, para el beneficio propio o para ser utilizado en contra de la entidad.	<ol style="list-style-type: none">1. Implementar el Procedimiento de Formación de auditores y divulgarlo.2. Elaborar el Código integridad	<p>El procedimiento se encuentra pendiente de aprobación por el Concejo Superior.</p> <p>El código de integridad se encuentra en proceso de revisión y ajuste.</p>

3. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.

- El seguimiento y verificación realizado por la Oficina de Control Interno, de abril a junio 30 de 2022, a las acciones establecidas para el tratamiento y manejo de los riesgos de gestión y corrupción, se evidenció, que las actividades implementadas han permitido mantenerlos controlados y minimizados, previniendo la materialización de estos.
- Se reitera la necesidad de actualizar la Política de Gestión del Riesgo de la institución de conformidad a la "Guía para la Administración de Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas- Versión 5 de diciembre 2020". En esta nueva versión se actualizaron y precisaron algunos elementos metodológicos para mejorar el ejercicio de identificación y valoración del riesgo.
- Continuar con el fortalecimiento de la cultura de autocontrol en la realización de las diferentes actividades inherentes a la aplicación de controles en el mapa de riesgos de gestión institucional.

4. LIMITACIONES.

En el desarrollo del seguimiento de este 2º trimestre de 2022 se tuvo como limitante la falta de información oportuna de algunas dependencias y la no entrega de la información en los tiempos establecidos que afectaron el ejercicio de la Oficina de Control Interno.

Atentamente,

OMAIRA BARONA CARACAS
Jefe Oficina de Control Interno