



CIN.100.1

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

**INFORME DE SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS
PRIMER TRIMESTRE 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, 8 de abril del 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 del primer 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 de Apoyo
 - Gestión de Apoyo
 - Bienestar Universitario
 - Seguridad Digital (solo mapa de gestión)
- Macroproceso de Evaluación y Seguimiento

2. Cliente

- Dirección General
- Comité institucional de control interno
- Todos los procesos
- Partes interesadas
- Página web



CIN.100.1

3. 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.
- 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.

4. Metodología:

Mediante memorando de fecha del 22 de marzo de 2022, 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 Pacífico, 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 Pacífico.



CIN.100.1

5. Análisis de Datos

	PROCESO	RIESGOS		OBSERVACIONES
		Gestión	Corrup	
1	Direccionamiento Estratégico	3	1	
2	Mejora Continua	4	1	
3	Docencia	4	2	
4	Investigación	3	2	
5	Proyección Social	3	1	
6	Bienestar Universitario	4	2	
7	Gestión de Apoyo	4	3	
8	Seguridad Digital	4	0	No aportaron información
9	Evaluación y Seguimiento	3	1	
	Subtotales	32	13	
	Total riesgos	45		

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:

PROCESO / AREA	OBSERVACIONES
Direccionamiento Estratégico	<p>Este proceso cuenta con tres (3) riesgos de gestión y 1 de corrupción.</p> <p>➤ Riesgos de Gestión:</p> <p>Riesgo 1. <u>Incumplimiento en la elaboración oportuna de las herramientas de planeación (PDI, POAI, plan de acción, fichas de proyectos).</u></p> <p>Actividad No. 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".</p>



CIN.100.1

	<p>Las herramientas de planeación PDI, POAI, Plan de Acción, Fichas de Proyectos, se elaboraron de forma oportuna, en la página web esta publicado el PDI y Planes de Acción de la IES para la presente vigencia. Se evidencia 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 en la Universidad del Pacífico, con un cumplimiento del 90%.</p> <p>Actividad No. 2. <i>"Establecer cronograma de entrega de información, consolidación, revisión y aprobación"</i>. No se tiene establecido un cronograma de entrega de información. La Oficina Asesora de Planeación, se encuentra en un ejercicio de alistamiento para la preparación del Informe de seguimiento del 1er trimestre de las herramientas de planeación PDI, POAI, Plan de Acción, Fichas de Proyectos</p> <p>Riesgo 2. <u><i>Desarticulación entre PEI, PDI, POAI, plan de acción y ejecución presupuestal.</i></u></p> <p>En la actividad No. 1, <i>"Revisar y actualizar los procedimientos relacionados, estableciendo claramente las autoridades, responsabilidad y conductos regulares"</i>, en este 1er trimestre de 2022 no se han realizado modificaciones a los procedimientos asociados a la elaboración de las herramientas de planeación vigentes en la actualidad.</p> <p>Para la actividad No. 2, <i>"Capacitar al personal pertinente sobre la elaboración y diligenciamiento de las herramientas de planeación"</i>. No se han realizado capacitaciones asociadas a este tema durante el 1er trimestre de 2022</p> <p>Riesgo 3. <u><i>Incumplimiento en la ejecución (POAI, Plan de acción, proyectos).</i></u></p> <p>Actividad No. 1. <i>"Realizar divulgación, seguimiento y control del Plan de Desarrollo Institucional, en todos los niveles de la organización"</i>. Sin avance en este primer trimestre, la Oficina Asesora de Planeación, se encuentra en un ejercicio de alistamiento para la preparación del Informe del 1er trimestre de seguimiento al PDI 2021 – 2025.</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>Actividad No.2. <i>“Monitorear cumplimiento de metas de los indicadores del Plan de Desarrollo Institucional”.</i> No reportan avance con relación a esta actividad.</p> <p>➤ Riesgo de Corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u><i>Incluir en el PDI y POAI proyectos que no estén alineados con la estrategia institucional con el propósito de favorecer a terceros.</i></u></p> <p>Actividad No. 1 <i>“Realizar reunión donde se establezca la elaboración, revisión y a aprobación de estrategias planteadas en el POAI o PDI”.</i> No se evidencian los soportes requeridos para esta actividad como es: Socialización del POAI, Plan de Acción y actas de reunión.</p> <p>En la actividad No. 2 <i>“Realizar informe sobre control de cumplimiento de estrategias planteadas en el POAI o PDI”.</i> En el primer seguimiento al mapa de riesgos, ya se encuentra finalizado el Plan Operativo Anual de Inversiones POAI, pero no se ha iniciado la fase de ejecución. No se evidencia Informes de control de Cumplimiento de Estrategias planteadas en POAI o PDI.</p>
<p>Mejora Continúa</p>	<p>Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión y un (1) riesgo de corrupción determinados al interior de la dependencia.</p> <p>➤ Riesgos de Gestión:</p> <p>En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene lo siguiente:</p> <p>Riesgo 1. <u><i>Implementación no exitosa de los estándares del SIG en todos los procesos y sedes, no obteniendo el reconocimiento positivo del ente acreditador.</i></u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Planes de mejoramiento con seguimiento a la formulación y cronogramas”.</i> Actividad no iniciada en este trimestre.</p> <p>Actividad No. 2 <i>“Diseño y Aplicación de Instrumento que permita realizar el monitoreo y seguimiento al cumplimiento</i></p>



CIN.100.1

de los objetivos en las diferentes etapas del proyecto de acreditación". Durante el 1er trimestre del año 2022 no se han diseñado Instrumentos para el seguimiento al cumplimiento de los objetivos del proyecto de acreditación.

Riesgo 2. **Documentación no estandarizada.**

Actividad No. 1. "Realizar jornadas de revisión y actualización de documentos cada 2 años". La Oficina Asesora de Planeación se encuentra en proceso de actualización y depuración de la documentación utilizada para el funcionamiento del Sistema Integrado de Calidad. Se evidencia listado maestro de documentos, con un cumplimiento del 20%.

Actividad No. 2 "Garantizar las socializaciones de los documentos actualizados al personal por parte de los líderes de procesos". Se evidencia acta de reunión del Comité Institucional de Gestión y Desempeño donde se aprobaron algunos procedimientos y formatos. Con un cumplimiento del 25%.

Riesgo 3. **Incumplimiento del Programa de Auditorías de Calidad.**

Actividad No. 1. "Gestionar los recursos necesarios para la ejecución del plan".

Actividad No. 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."

Actividades sin iniciar en este primer trimestre.

Riesgo 4. **Incompetencia de los auditores internos.**

Actividad No. 1. "Capacitación de auditores Internos".

Actividad No. 2. "Asignación de expertos técnicos cuando se requiera o asignación de acuerdo al perfil profesional".

Actividades sin iniciar en este primer trimestre.



CIN.100.1

	<p>➤ Riesgo de Corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u>Documentos del Sistema Integrado de Gestión desactualizados.</u></p> <p>Actividad No. 1. "Establecer procedimientos sobre el Control de Documentos y Registros".</p> <p>Actividad No. 2. "Mejorar y Realizar Seguimiento a los Niveles de Acceso al sistema SIG".</p> <p>Actividades sin iniciar en este primer trimestre.</p> <p>Actividad No. 3. "Establecer un registro de la documentación aprobada, sus versiones frente a la documentación en el sistema".</p> <p>Ante la identificación de diferencia encontrada entre la documentación, publicada en el listado maestro de documentos y los documentos publicados en la página web institucional, la Oficina Asesora de Planeación se encuentra en proceso de actualización y depuración de la documentación utilizada para el funcionamiento del Sistema Integrado de Calidad. Con un cumplimiento del 20%</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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:

PROCESO / AREA	OBSERVACION
Docencia	Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión y dos (2) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia.



CIN.100.1

	<p>➤ Riesgos de Gestión:</p> <p>En el seguimiento, verificación y evaluación se tiene los siguiente:</p> <p>Riesgo 1. <u>Contratación Insuficiente del Personal docente para atender las actividades académicas de un periodo Académico - Administrativas.</u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Convocatoria docente de acuerdo a los procesos estipulados en la institución”.</i> Actividad cumplida al 100%, se evidenciaron las convocatorias realizadas en los diferentes programas académicos para el personal docente, lo que permitió contar con el personal necesario para el desarrollo del período académico 2021-2 que culminó el 9 de abril de 2022.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Implementar Concurso Docente”.</i> A la fecha se observan los perfiles docentes de 3 unidades académicas: Tecnología en Construcciones Civiles, Tecnología en Hotelería y Turismo y DECINE, los demás directores no han entregado los perfiles, situación que persiste desde la vigencia 2021, se evidencia un cumplimiento del 30%</p> <p>Riesgo 2. <u>Recursos financieros escasos destinados a la gestión académica.</u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Desarrollar matriz de planeación de gestión académica”.</i> Se observa matriz de control de las actividades académico-administrativas del proceso de docencia, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Inclusión de actividades de matriz de planeación de gestión académica en el presupuesto”.</i> Aunque reportan un cumplimiento del 100% y tranquilidad presupuestal para la ejecución de las actividades académicas, no se evidencia presupuesto con las actividades del plan integral de Gestión Académica.</p> <p>Riesgo 3. <u>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.</u></p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>Actividad No. 1. <i>“Elaboración de procedimientos para solicitar reconocimientos de Puntos y Pago de Bonificación”.</i> Se observa Acuerdo 003 del 2009 correspondiente al Reglamento del personal docente, en el cual se establece el CIARP, este se envió a los docentes para su retroalimentación y luego se enviará al Consejo Académico para su aprobación, actividad cumplida en un 80%.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Establecer fechas de reuniones y recibo de Información del CIARP.”.</i> Esta actividad inicia a partir de la aprobación del Reglamento del CIARP por el Consejo Superior.</p> <p>Riesgo 4. <u>Debilidades en competencia para los proyectos de acreditación y aseguramiento de la calidad.</u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Capacitar al personal de la Dirección Académica en Acreditación y Aseguramiento de la Calidad Institucional y Académica”.</i> Se evidencia diagnóstico de necesidades de formación docente y propuesta de capacitación docente 2022. En este primer trimestre no se observa Cronograma de capacitación y temario de las capacitaciones, que el soporte de verificación establecido para esta actividad.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Asesoría y acompañamiento de entes especializados”.</i> Adjuntan plan de acción de acompañamiento al SIAC, se observa acompañamiento del MEN y la Universidad del Valle en la implementación del SIAC, con un cumplimiento del 50%.</p> <p>➤ Riesgo de corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u>Recibir sobornos para la alteración de notas o entregas de actividades en las plataformas educativas.</u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Registrar todas las actividades realizadas en la plataforma por los administradores de esta”.</i> Se observan soportes de control del software, auditoría del aplicativo utilizado por los docentes y certificación del Jefe de Sistemas de los hallazgos hasta la fecha, actividad cumplida en un 100%.</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>Actividad No. 2. <i>“Establecer códigos de seguridad y canales de acceso a la plataforma”</i> se evidencia pantallazos del manejo del aplicativo Gestasoft e informe de posible no conformidades, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Riesgo 2. <u>Emitir resoluciones a favor de estudiantes y docentes para apoyo económico de forma indiscriminada y diferente.</u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Definir las condiciones y montos para otorgar los apoyos económicos”</i></p> <p>Actividad No. 2. <i>“Reglamentar las comisiones de estudio de los Apoyos Económicos”</i></p> <p>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>
<p>Investigación</p>	<p>Este proceso cuenta con tres (3) riesgos de gestión y dos (2) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia. En el seguimiento, verificación y elaboración se tiene lo siguiente:</p> <p>➤ Riesgos de Gestión:</p> <p>Riesgo 1. <u>Baja visibilización de productos de investigación institucionales en los medios internos y externos de difusión científica.</u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Implementar procedimiento para publicación de productos de investigación en Revistas Científicas y Académicas internas y externas”:</i> cumplida el 100%, los procesos editoriales se alinearon de manera integral a lo establecido en el marco programático del Plan de Desarrollo Institucional 2021 -2025.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Capacitar a los docentes en metodologías de investigación y redacción científica”</i>, El proceso de contratación de las capacitaciones no ha iniciado. Debido que el País se encuentra en Ley de Garantías.</p>



CIN.100.1

	<p>Riesgo 2. <u><i>Certificar la asignación de horas docentes para investigación innecesarias frente a las labores investigativas del docente.</i></u> No adjuntaron los soportes que evidencien el cumplimiento de las actividades.</p> <p>Actividad No. 1. <i>“Emitir certificado a partir de la justificación presentadas con visto bueno del director del programa”.</i> Durante este trimestre no hubo avance, debido que los programas se encuentran organizando sus Comités de Investigación en el interior de los programas.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Actualización permanente del Proceso Investigativo de la Universidad”.</i> Durante este periodo se continúan las asesorías de manera personalizada a los docentes que lo requieran, se evidencia listado de docentes que actualizaron e CvLac.</p> <p>Riesgo 3. <u><i>Deficiente productividad y calidad de las publicaciones.</i></u></p> <p>Actividad No. 1. <i>“Seguimiento a los trámites de contratación y pagos de servicio a profesionales requeridos para la gestión de las publicaciones.”</i> Los tramites contractuales de apoyo a la gestión editorial se desarrollaron de manera conforme, se evidencia acta de inicio de contratos de prestación de servicios de apoyo a la gestión editorial de los programas, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Actividad No. 2. <i>“Desarrollo de la capacidad de autogestión de las publicaciones.”,</i> se adelantó la actualización de los vínculos contractuales con los proveedores del servicio de las plataformas de visibilización, actividad cumplida en un 100%.</p> <p>➤ Riesgos de corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u><i>Avalar información fraudulenta y no sustentable en el CvLAC.</i></u></p> <p>Actividad. <i>“Proceso de revisión y otorgamiento de avales”.</i> Durante este periodo se continúan las asesorías de manera a los docentes que lo requiera, se evidencia actualización de CvLac a 14 docentes del Programa ANI, con un cumplimiento del 100%.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>Riesgo 2. <u>Adjudicación indebida de propiedad intelectual ajena en la publicación de artículos y la formulación de proyectos.</u> Actividad. “Establecimiento e implementación de una Política para la gestión de la propiedad intelectual”. La Política se encuentra vigente y en implementación, publicada en los medios web de la Universidad, como un marco que regula la gestión de la propiedad intelectual en la institución, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Riesgo 3. <u>Uso indebido de recursos asignados para realizar las investigaciones.</u> Actividad. “Implementación de mecanismos y procesos de prevención, monitoreo y control en la ejecución de actividades de investigación”. Se continúa con la implementación del proceso para la asignación de recursos a los proyectos de investigación, con un avance del 90%.</p>
Proyección Social	<p>Este proceso cuenta con tres (3) riesgos de gestión y uno (1) riesgo de corrupción determinados al interior de la dependencia.</p> <p>➤ Riesgos de Gestión: En el seguimiento, verificación y elaboración se tiene lo siguiente:</p> <p>Riesgo 1. <u>Incumplimiento de los diferentes Convenios suscritos por la Universidad con las comunidades, empresas u otros.</u> Con el siguiente avance en sus dos (2) actividades:</p> <p>Actividad No. 1. “Realizar Cronograma y Matriz de seguimiento para los convenios realizados”. Actividad cumplida en un 30%, adjuntaron matriz de seguimiento a convenios, pero no se evidencia el cronograma para el seguimiento a las actividades programadas y su respectivo cumplimiento.</p> <p>Actividad No. 2. “Realizar Informes de Supervisión para Convenios Realizados y Convenios a Realizar”. En la matriz de seguimiento se observa de manera detallada el estado de cada convenio, con un avance en el cumplimiento del 25%.</p>



CIN.100.1

	<p>Riesgo 2. <u>Poco reconocimiento de la Universidad en las Comunidades del Pacífico.</u></p> <p>Actividad No. 1. "Realizar un calendario con actividades de Participación de Proyección Social que generen Impacto en las Comunidades del Pacífico". Actividad cumplida en un 60%, se evidencia soporte de la planeación para el acompañamiento y desarrollo de acciones y actividades con los diferentes grupos de interés como es; Grupos étnicos y Educación Continua.</p> <p>Actividad No. 2. "Realizar Informes de Seguimiento del Impacto y Reconocimiento en la Participación de Proyección Social que generen impacto en las Comunidades del Pacífico". Se evidencia informe de coordinación de egresados y de relacionamiento con grupos étnicos, con un avance en el cumplimiento del 25%.</p> <p>Riesgo 3. <u>Incumplimiento del Compromiso Social que tiene la Universidad con su entorno.</u></p> <p>Actividad No. 1. "Definición de líneas de intervención social en los Proyectos de Investigación". Reportan un avance del 30% pero no aportan evidencia que soporte el trabajo articulado de las líneas de Proyección Social en la implementación de proyectos sociales ejecutados desde la Dirección de Investigación.</p> <p>Actividad No. 2. "Seguimiento a las actividades de Docentes con horas de Proyección Social.", se evidencia acta de reunión de articulación entre la Dirección de Proyección Social y los programas para desarrollar acciones y actividades que favorecen a los grupos de interés de la institución, con un cumplimiento del 25%.</p> <p>➤ Riesgo de corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u>Recibir beneficios- dádivas por la inscripción y/o certificación a particulares en actividades de Educación Continua.</u></p> <p>En la actividad No. 1, se observa cronograma donde está programada la fecha de inducción y reinducción del personal de Proyección Social, actividad que se desarrolló de manera satisfactoria, reportan un cumplimiento del 60%</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>En la actividad No. 2, manifiestan un cumplimiento del 100% pero no adjuntan los soportes (Formato de Juramento Declaración de no violar el régimen de inhabilidades e incompatibilidades), firmado por todos los funcionarios de Proyección Social.</p> <p>De igual manera evidenciamos que no se realizó la valoración del impacto y la probabilidad, la tabla No. 5 - criterios para calificar el impacto del riesgo de corrupción.</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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:

PROCESO / AREA	OBSERVACION
<p>Bienestar Universitario</p>	<p>Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión y dos (2) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia.</p> <p>➤ Riesgos de gestión:</p> <p>El riesgo 1. <u>Accidentes Estudiantiles.</u> Con un cumplimiento del 100%, se observa que la póliza se encuentra vigente hasta el 30 de abril del 2022 y todos los estudiantes están amparados.</p> <p>Riesgo 2. <u>Posibilidad de epidemia en la institución por no cumplir con los criterios de salud.</u> tiene dos actividades: Actividad No.1, Exámenes de Ingreso para estudiantes: Se encuentran en la planificación de este proceso, se ha iniciado con los exámenes médicos para el reintegro.</p>



CIN.100.1

	<p>Actividad No.2. Protocolos de manejo en caso de brotes de epidemia: El protocolo de enfermedades infectocontagiosas ya fue aprobado por el Comité de Calidad se encuentran en el proceso de planificación para la socialización del protocolo, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>Riesgo 3. <u>Dotación incompleta de los equipos necesarios para realizar las Actividades de Bienestar Universitario.</u></p> <p>No se ha iniciado el proceso.</p> <p>Riesgo 4. <u>Espacios de trabajo inadecuados que no cuentan con las medidas de calidad sanitarias, ni ambientales.</u> Con dos (2) actividades.</p> <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. <p>No se han iniciado los procesos.</p> <p>➤ Riesgo de corrupción:</p> <p>El riesgo 1. <u>“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”</u>, tiene dos actividades a desarrollar:</p> <p>Actividad No.1. Cumplimiento en el procedimiento de contratación donde el responsable de la selección del proveedor es DAF (Dirección Administrativa y Financiera).</p> <p>Durante este trimestre Bienestar Universitario adelantó la contratación de los instructores de Bienestar donde se enviaron los estudios de conveniencia y CDP a la DAF para el debido proceso. No se ha realizado ningún otro proceso de contratación por la ley de garantías para las entidades del estado, con un cumplimiento del 20%</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>Actividad No.2. Procesos de selección para acceder a los servicios que ofrece Bienestar Universitario.</p> <p>Para el servicio de transporte se realizó caracterización para conocer los estudiantes que requerían el servicio, este se ofertó de manera abierta. Para el servicio de la Sim Card se realizó proceso de inscripción y se entregaron a los estudiantes que no habían recibido este beneficio anteriormente.</p> <p>No adjuntaron los soportes que evidencias el cumplimiento de esta actividad.</p> <p>El riesgo 2. <i>“Administración desleal: debido a la pérdida y uso indebido de los materiales y elementos de Bienestar”</i></p> <p>Actividad: Inventario semestral de los bienes con los que cuenta Bienestar Universitario: No aplica para este trimestre.</p>
<p>Gestión de apoyo</p>	<p>Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión y tres (3) riesgos de corrupción determinados al interior de la dependencia.</p> <p>Riesgo 1. <i>Informes Extemporáneos.</i> Con los soportes entregados se evidencia que esta actividad tiene un cumplimiento del 100%. La institución está cumpliendo con los pagos de impuestos de manera oportuna lo que genera que la institución no genere pagos de intereses moratorias, de igual manera, está cumpliendo con la presentación de la información financiera y contable a los entes de control</p> <p>Riesgo 2. <i>Falta de Registro de Hechos Económicos.</i> La implementación del formato de conciliaciones entre áreas ha permitido la presentación de la información financiera y contable sea confiable, este formato se encuentra pendiente de aprobación en el Sistema Integrado de Gestión – SIG. Adjuntan conciliaciones bancarias con fecha de enero de 2022.</p>



CIN.100.1

	<p>Riesgo 3. <u>Contratación Sin Cumplimiento de Requisitos.</u> Los soportes establecidos para este riesgo son: el registro de asistencia a la socialización del Manual de Contratación y Procedimiento de Adquisición de Bienes y Servicios; así como el registro de asistencia de los líderes y jefes de dependencias a la sensibilización de incumplimiento de la contratación sin requisitos. No se evidencian los registros de asistencia firmados.</p> <p>Adjuntan como evidencia el Estatuto de Contratación (Acuerdo Superior 108 de 2021) y los soportes documentales de 11 contratos de la vigencia 2022, observando que la universidad viene realizando un adecuado proceso de contratación, lo que ha permitido elegir contratistas y/o proveedores idóneos.</p> <p>Riesgo 4. <u>Pago Concepto de Nomina No Justificados.</u> El área contable realiza procedimiento de revisión de la nómina. No adjuntan Informes de análisis por parte de la Coordinación Financiera por Conceptos liquidados.</p> <p>➤ Riesgo de corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u>Selección indebida de Proveedores y/o Contratistas.</u> Actividades cumplidas en un 100%, Adjuntan como evidencia el Estatuto de Contratación (Acuerdo Superior 108 de 2021) y los soportes documentales de 11 contratos de la vigencia 2022 y los informes de supervisión de 4 contratos. Observando 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. <u>Mala Manipulación de la información financiera, presupuestal y contable.</u> Aunque reportaron un cumplimiento del 100% en el adecuado uso del software Gestasoft lo que ha permitido llevar un buen registro de la información financiera, presupuestal y contable; La oficina de Control Interno tiene reporte de la contadora del 17 de marzo de 2022 donde solicita “revisión del sistema por Modificación en los saldos de los Estados Financieros Vigencia 2021”, donde informa se realizaron unos registros que afectan los saldos ya reportados ante el CHIP y Contraloría con el</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



CIN.100.1

	<p>usuario de ella, y donde afirma que: “ella no realizó estos movimientos, ni tenía ninguna necesidad de realizarlos ya que la información estaba presentada, aprobada y publicada”.</p> <p>Ante esta situación presentada, se debe tomar las acciones correctivas para eliminar o reducir el riesgo presentado.</p> <p>Estamos a la espera de los resultados de la revisión por parte del jefe de sistemas,</p> <p>Riesgo 3. <u>Inadecuada ejecución de contratos.</u></p> <p>No se presentan evidencias del cronograma de capacitación en el procedimiento y reglamentación de contratación.</p> <p>El establecimiento del formato de designación y evaluación de supervisores ha mejorado el seguimiento a la ejecución de los contratos, se evidencian 9 formatos de designación de supervisores y 4 informes de supervisión de contratos.</p>
<p>Seguridad Digital</p>	<p>Este proceso cuenta con cuatro (4) riesgos de gestión determinados al interior de la dependencia.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ No suministraron la información requerida para el seguimiento de los riesgos.

5.4 Macroproceso de Gestión de Evaluación y Seguimiento

Este macro proceso tiene un (1) proceso, el cual es:

- Evaluación y Seguimiento

PROCESO / AREA	OBSERVACION
<p>Evaluación y Seguimiento</p>	<p>Este proceso cuenta con tres (3) riesgos de gestión y un (1) riesgo de corrupción determinados al interior de la dependencia.</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ Riesgos de Gestión: <p>En el seguimiento, verificación y elaboración se tiene lo siguiente:</p>



CIN.100.1

	<p>Riesgo 1. <u>Debilidades o fallas en el seguimiento y realización de auditorías, planes, proyectos y estrategias establecidas en la universidad.</u></p> <p>En este primer trimestre no presenta avance, el Estatuto de Auditoría fue aprobado en el comité de Gestión y Desempeño del 22 de diciembre 2021, está pendiente de aprobación por el Consejo Superior para iniciar su implementación.</p> <p>Riesgo 2. <u>Incumplimiento en los seguimientos responsabilidad de la Oficina de Control Interno.</u></p> <p>Los seguimientos responsabilidad de la Oficina de Control Interno se están realizando en las fechas programadas. Actividad cumplida 100%.</p> <p>Riesgo 3. <u>Incumplimiento del programa de auditorías internas.</u></p> <p>Durante este trimestre se adelantó auditoria a Gestión Documental, desarrollándose en los tiempos establecidos para ello, con un cumplimiento del 100%.</p> <p>➤ Riesgo de corrupción:</p> <p>Riesgo 1. <u>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.</u></p> <p>En este primer trimestre se revisó la evidencia, cumpliendo con los trabajos realizados para el desarrollo del control.</p>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

6. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- La Oficina Asesora de Control Interno como tercera línea de defensa hace énfasis en el análisis al tratamiento de los mapas de riesgos, los cuales son una herramienta estratégica, estos no son solamente unos cuadros o matrices de Excel para el cumplimiento a los entes externos o a la entidad, a partir de los resultados obtenidos se dan pautas para mejorar las debilidades y contribuir de una manera eficiente y eficaz al cumplimiento de las metas y objetivos institucionales.
- Se recomienda revisar y actualizar la Política de Gestión del Riesgo teniendo en cuenta la "Guía para la Administración de Riesgo y el diseño de controles en entidades públicas-



CIN.100.1

Versión 5 de diciembre 2020". En esta versión 5 se actualizaron y precisaron algunos elementos metodológicos para mejorar el ejercicio de identificación y valoración del riesgo. La actual Política de la Universidad del Pacífico está actualizada con la Versión 4 – 2018.

- En este primer trimestre se presentó dificultad en la realización del seguimiento por la falta de oportunidad en la entrega de la información. Se requiere un mayor compromiso de los responsables de cada dependencia en suministrar la información de los mapas de riesgos de forma oportuna, con sus correspondientes tratamientos, avances y soportes.
- En algunos procesos no se han iniciado las respectivas acciones de mitigación del riesgo.
- Para el riesgo de corrupción detectado en el proceso de Gestión de Apoyo, se debe elaborar un plan de contingencia que contenga la investigación de la materialización y que el responsable y el gestor del riesgo analicen de forma detallada lo sucedido. Como resultado de este análisis se debe corregir y tomar las acciones pertinentes para que en el futuro no se presente de nuevo esta situación.
- Como resultado del seguimiento y verificación de los mapas de riesgos de gestión y corrupción en el primer trimestre (enero a marzo de 2022) de los procesos que suministraron la información, se evidencia que las acciones establecidas para el tratamiento han permitido mantener en la mayoría de procesos que los riesgos estén controlados y minimizados, evitando a través de las actividades desarrolladas su materialización.

Atentamente,

OMAIRA BARONA CARACAS
Jefe Oficina de Control Interno