



**75 AÑOS**  
1943-2018

***OFICINA ASESORA DE CONTROL INTERNO DE  
GESTION***

***INFORME DE EVALUACIÓN A LA GESTIÓN DEL  
RIESGO - VIGENCIA 2018***

*Manizales, febrero 15 de 2019*

 **TABLA DE CONTENIDO**

**PRESENTACION**..... 3

**1. CAMBIOS EN VALORACIÓN** ..... 3

**2. ANÁLISIS DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**..... 7

## **PRESENTACION**

En atención a lo dispuesto en el Acuerdo 56 de 2018 del Consejo Superior, “*por el cual se Reglamenta el Ejercicio del Control Interno en la Universidad de Caldas*”, en su artículo 10 sobre los roles de la Oficina de Control Interno, específicamente lo referente a la evaluación de la gestión del riesgo, se presenta el siguiente informe que contiene los resultados del análisis realizado por la oficina para la vigencia 2018.

El análisis sobre la gestión del riesgo se realizó, haciendo un comparativo sobre la evolución que ha tenido el mapa de riesgos de la institución en sus dos últimas versiones como indicativo de cambios en su valoración, así como analizando los resultados de las Auditorías internas de calidad al Sistema Integrado de Gestión, a través de las cuales pudo verificarse la pertinencia de los riesgos actuales y la aplicabilidad de los respectivos controles.

En segundo lugar, y en atención a lo dispuesto en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, durante el mes de enero de 2019 se realiza seguimiento a los riesgos de corrupción que fueron aplicables a la vigencia 2018.

Con las anteriores herramientas es posible concluir sobre la eficacia de las acciones tomadas por la Dirección Universitaria en cabeza de los líderes de proceso, para realizar una adecuada gestión del riesgo y con ello, evitar el desencadenamiento de situaciones adversas que puedan derivar en impactos negativos para el cumplimiento de los objetivos de la Universidad de Caldas.

El presente informe también constituye la entrada denominada “*eficacia de las acciones tomadas para abordar los riesgos y oportunidades*” con destino a la revisión anual por la Alta Dirección, liderada por la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas y que busca entregar información de alto nivel a la dirección universitaria que permita tomar decisiones pertinentes a las necesidades de la institución en materia de mejora continua del Sistema Integrado de Gestión y la consecuente mejora en el desempeño institucional.

### **1. CAMBIOS EN VALORACIÓN**

La Universidad de Caldas incorpora en su gestión administrativa la identificación, valoración y evaluación de riesgos, desde el año 2009, momento en el cual se elabora la primera versión del mapa de riesgos, con fecha de 30 de abril de la mencionada vigencia.

Para el registro de los riesgos, se implementa un sistema informático a través del cual es posible registrar la caracterización del riesgo y darle la respectiva valoración, así como el registro de los controles y su articulación con la gestión de acciones preventivas que en su momento eran requisito de las normas NTCG e ISO.

Una vez registrada la primera versión del mapa de riesgos se realizan los respectivos seguimientos anuales a la implementación de las acciones preventivas y los controles, así como la actualización del mapa de riesgos a la efectividad de las acciones implementadas y las diferentes realidades institucionales. Es así como en la actualidad, se cuenta con la versión 6 del mapa de riesgos en la mayoría de procesos.

La Oficina de Control Interno de Gestión en desarrollo de su función evaluadora, realiza anualmente un informe de seguimiento a la gestión del riesgo, análisis del cual surge la medición de uno de los indicadores estratégicos de los procesos como es el nivel en el que disminuye la valoración de los riesgos institucionales, indicador que da cuenta de la efectividad de las acciones preventivas implementadas para disminuir el grado de criticidad de los riesgos identificados. En la siguiente tabla se presenta un resumen de los 63 riesgos que se tienen identificados en cada uno de los procesos y su respectiva clasificación por tipo.

*Tabla 1: Caracterización Mapa de Riesgos Universidad de Caldas. Fuente SIG-Mapa de Riesgos Institucional- fecha de ingreso 04/02/2019*

PROCESO	CLASIFICACION						ULTIMA ACTUALIZACION	Número de Versión
	CANTIDAD RIESGOS	MISIONALES	ESTATEGICOS	APOYO	EVALUACION	CORRUPCION		
DIRECCIONAMIENTO	3	0	2	0	0	1	15/02/2017	6
PLANIFICACION	5	0	3	0	0	2	8/02/2017	5
INFORMACION Y COMUNICACIÓN	3	0	1	0	0	2	15/02/2017	6
DOCENCIA	6	5	0	0	0	1	9/02/2017	5
INVESTIGACION	3	3	0	0	0	0	10/04/2018	6
PROYECCION	3	3	0	0	0	0	14/03/2017	5
GESTION DOCUMENTAL	3	0	0	2	0	1	10/04/2018	5
GESTION HUMANA	3	0	0	2	0	1	27/09/2017	6
GESTION FINANCIERA	3	0	0	2	0	1	21/02/2017	5
GESTION JURIDICA	3	0	0	2	0	1	30/01/2017	5
RECURSOS APOYO ACADEMICO	8	3	0	2	0	3	9/02/2017	5
RECURSOS DE APOYO FISICO	6	0	0	6	0	0	6/01/2018	5
BIENESTAR	4	0	0	2	0	2	6/02/2017	5
CONTRATACION	3	0	0	2	0	1	30/01/2017	5
CONTROL Y SEGUIMIENTO	5	0	0	0	3	2	8/02/2017	5
MEDICION ANALISIS Y MEJORA	2	0	0	0	2	0	14/03/2017	4
<b>TOTALES</b>	<b>63</b>	<b>14</b>	<b>6</b>	<b>20</b>	<b>5</b>	<b>18</b>		

Como se refleja en la tabla anterior, 4 procesos están en la versión 6 del mapa de riesgos, 11 en la versión 5 y 1 en la versión 4 que es el proceso de Medición, Análisis y Mejora. Para realizar el análisis que permita la medición del mencionado indicador, se compara entonces la valoración de los riesgos en las últimas dos versiones.

Para la vigencia objeto de evaluación que es 2018, se cuenta con los siguientes resultados en el análisis de cambios en valoración que fueron favorables, es decir, riesgos que estando en niveles alto y extremo, bajan en esta categoría y dan cuenta bien sea de la efectividad de las acciones o los controles implementados para mejorar la magnitud en la que el riesgo se presenta.

**Tabla 2: Cambios en la Valoración de los Riesgos 2019-2018**

<b>VALORACION</b>	<b>Seguimiento2019</b>	<b>Seguimiento2018</b>	<b>DIF</b>	<b>Variación</b>
ALTA	24	28	-4	-14%
EXTREMA	25	26	-1	-4%
BAJA	3	3	0	0%
MODERADO	11	6	5	83%
	63	63		

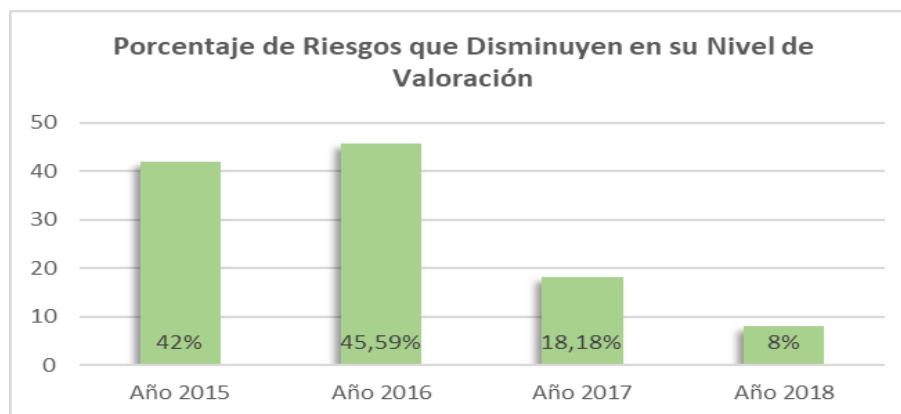
Analizando la evolución 2019 con relación a 2018, se tiene un 8% de riesgos que disminuyen para la vigencia evaluada, así:

Riesgos de ALTA: Se presentó una disminución en cuatro riesgos en el seguimiento de 2019 con respecto al seguimiento del año 2018, representando una disminución en esta valoración del 14%.

En riesgos de EXTREMA, se disminuyeron en un riesgo, representando una disminución de 4% en 2019 con respecto al año 2018.

Los riesgos en nivel de valoración baja permanecieron constantes y los riesgos en calificación de moderado presentaron un incremento del 83% al pasar de 6 riesgos en 2018 a 11 riesgos en el año 2019, lo anterior como consecuencia de los riesgos que disminuyen en las valoraciones altas.

El mencionado indicador se encuentra implementado desde el año 2015, momento a partir del cual se han monitoreado los resultados de mejora en las valoraciones; es así como la versión vigente en 2014 mejoró en un 42%; de la versión vigente en 2016 con relación al 2015 se mejora en 45,56%; así como la versión vigente en 2017 con relación al 2016 mejora en un 18,18%, tal y como se presenta en la siguiente gráfica que consolida los resultados extraídos del Observatorio de Gestión Institucional.



Las mejoras en la valoración de los riesgos, vienen como consecuencia de la implementación de acciones preventivas, muchas de las cuales se enfocaban a diseñar e implementar controles. Se realiza seguimiento a la ejecución de las mencionadas acciones por parte de la Oficina Asesora de Planeación y Sistemas, constatando el efecto de las mismas en la disminución de la valoración.

Tal y como se presenta en el análisis del indicador registrado en el Observatorio de Gestión Institucional, las sucesivas y considerables mejoras en la valoración de los riesgos identificados desde la versión 1 hasta la versión actual, puede ser un indicador de una posible falta de pertinencia de los riesgos en la medida que han sido intervenidos paulatinamente. Si bien en cada versión han ingresado nuevos riesgos, es indispensable realizar un análisis global y sistémico de efectividad de la gestión del riesgo para contener el desencadenamiento de efectos adversos para el cumplimiento de objetivos institucionales, de manera que se garantice, que los riesgos vigentes sean pertinentes y ajustados a las realidades actuales, así como una valoración consistente a un posible desencadenamiento o criticidad de los mismos.

Es así como se estableció como estrategia para hacer una modificación sustancial y pertinente al mapa de riesgos, adicional a la incorporación de recomendaciones derivadas de la nueva Guía del DAFP, la realización de auditorías internas a los procesos con enfoque basado en riesgos. De esta manera, el plan de auditorías ejecutado durante la vigencia 2018 permitió evaluar los riesgos de los procesos, la efectividad de los controles y concluir sobre posibles necesidades de ajuste, las cuales se formulan a manera de recomendación en cada uno de los procesos y es enviado tanto a los procesos como a la Oficina de Planeación un informe de recomendaciones a partir de la mencionada auditoría, de manera que se proceda a realizar ajuste del mapa de riesgos a partir de la utilización de fuentes objetivas.

De igual manera vale la pena mencionar, que el plan de mejoramiento vigente para el año 2018, incluyó acciones de mejora o correctivas que tenían como fuente la gestión del riesgo, acciones que fueron implementadas durante toda la vigencia y a la fecha se encuentran en proceso de verificación y cierre, constatando con lo anterior, la adecuada gestión de la Universidad de Caldas con relación al tema en cuestión y permite ratificar la necesidad de intervenir integralmente el mapa de riesgos con miras a una actualización sustancial a las nuevas realidades institucionales.

Se espera que la nueva versión incluya nuevos riesgos con altas valoraciones con lo cual es posible que el indicador que se ha venido midiendo no cumpla en su meta y promueva, a través de este resultado, la formulación de acciones de mejora pertinentes que impidan el desencadenamiento de los riesgos institucionales.

## **2. ANÁLISIS DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN.**

Como se mencionó con anterioridad, una de las fuentes utilizadas para el análisis de riesgos es la evaluación de los riesgos de corrupción en el marco del seguimiento al plan anticorrupción. A continuación, se presentan los análisis de seguimiento realizados por cada uno de los procesos a sus riesgos de corrupción, ejercicio que permitió identificar necesidades de mejora y ajuste en los mismos:

PROCESO DIRECCIONAMIENTO							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Pérdida de credibilidad, sostenibilidad y pertinencia en los objetivos y metas estratégicas de la Universidad	3	4	EXTR	ESTRATEGICO	15/02/2017	6	
Perdida de gobernabilidad institucional en situaciones de crisis	5	5	EXTR	ESTRATEGICO	15/02/2017	6	
Exceso de poder y extralimitación de funciones en los cargos directivos	3	5	EXTR	CORRUPCION	15/02/2017	6	No se recibe respuesta del proceso
PROCESO DE PLANIFICACION							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Demanda de Estudiantes en algunos programas académicos por debajo de las expectativas planeadas, que afectan su sostenibilidad	3	4	EXTR	ESTRATEGICO	08/02/2017	5	
Resultados de la ejecución de planes de acción de las facultades, programas y departamentos que no generan impacto asociada a una incompleta planificación en todas sus líneas	3	3	ALTA	ESTRATEGICO	08/02/2017	5	
Proyecciones de recursos (humano, tecnológico, infraestructura, académico-administrativa) en el mediano y largo plazo que no corresponden a los requerimientos institucionales	4	3	MOD.	ESTRATEGICO	08/02/2017	5	



**GESTIÓN CON AUTONOMÍA**

Ejecución de obras por fuera de lo establecido en el plan de obras y de las especificaciones planeadas	3	3	ALTA	CORRUPCION	08/02/2017	5	Controles se encuentran vigentes e implementados. Excepto por el control "Actividades de seguimiento a la implementación al plan de obras" el cual no se encuentra vigente. De otro lado, se tiene un comité de infraestructura conformado el cual se reúne periódicamente y analiza las obras propuestas en el plan de obras de cada vigencia. Se elabora acta por cada comité de obra.
Prestación de servicios institucionales a nivel interno y externo sin control sobre el monto de las ofertas, los costos asociados y los resultados financieros y de calidad obtenidos	3	3	ALTA	CORRUPCION	08/02/2017	5	Controles vigentes e implementados. No obstante, existe un procedimiento para la fijación y modificación de los servicios universitarios el cual se encuentra actualizado en su última versión a mitad del año 2018. En este momento se encuentra actualizándose tarifas y se está analizando la posibilidad de una nueva versión del procedimiento. Con la nueva oficina de mercadeo se propuso en el plan anticorrupción 2019 actualizar los servicios universitarios y darlos a conocer en el link que aparece en la página institucional. Una vez se actualicen los servicios se propone actualizar las guías que se encuentran en el SIG, procesos de investigación y proyección.

PROCESO DE INFORMACION Y COMUNICACIÓN							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Deterioro de la imagen institucional interna y externa asociada al mal manejo de la información y comunicación institucional	2	4	ALTA	ESTRATEGICO	15/02/2017	6	
Utilización indebida de información confidencial	2	4	ALTA	CORRUPCION	15/02/2017	6	No se recibe respuesta del proceso

**INFORME DE EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA ABORDAR EL RIESGO Y LAS OPORTUNIDADES**

## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

Publicación de información de carácter partidista a favor de un grupo, persona o partido político del momento	2	4	ALTA	CORRUPCION	15/02/2017	6	No se recibe respuesta del proceso
---	---	---	------	------------	------------	---	------------------------------------

### PROCESO DE DOCENCIA

RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Ofrecer programas académicos en la región con baja pertinencia e impacto social	3	3	ALTA	MISIONAL	09/02/2017	5	
Inadecuada aplicación de la normatividad vigente en materia de procesos académicos	3	5	EXTR	CORRUPCION	09/02/2017	5	Los controles se encuentran debidamente implementados y son aplicables de acuerdo de acuerdo con la dimensión del riesgo asociado.
Ineficacia en el diseño, aprobación y oferta de programas académicos	3	4	EXTR	MISIONAL	09/02/2017	5	
Vencimiento de registros calificados	3	3	ALTA	MISIONAL	09/02/2017	5	
Incremento de la deserción Estudiantil	3	4	EXTR	MISIONAL	09/02/2017	5	
Vencimiento de acreditación de licenciaturas	3	4	EXTR	MISIONAL	09/02/2017	5	

### PROCESO DE INVESTIGACION

RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
No contribuir a la formación de recurso humano científico	2	2	BAJA	MISIONAL	10/04/2018	6	
Inobservancia en el cumplimiento de la norma en el proceso de selección de los estudiantes de postgrado	3	3	ALTA	MISIONAL	10/04/2018	6	

## INFORME DE EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA ABORDAR EL RIESGO Y LAS OPORTUNIDADES

## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

Uso exclusivo y privado de equipos u otros bienes que apoyan el proceso de investigación después de que se ha concluido el proyecto	3	3	ALTA	MISIONAL	10/04/2018	6	
---	---	---	------	----------	------------	---	--

### PROCESO DE PROYECCION

RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Desarticulación entre las vicerectorías y las facultades en el apoyo a los de extensión y proyección universitaria	3	2	MOD.	MISIONAL	14/03/2017	5	
Insuficiente impacto de los proyectos de proyección con relación a las potencialidades y capacidades institucionales.	4	4	EXTR	MISIONAL	14/03/2017	5	
La movilidad internacional de docentes y estudiantes no genere impacto para el fortalecimiento de las funcionales misionales.	3	3	ALTA	MISIONAL	14/03/2017	5	

### PROCESO DE GESTION DOCUMENTAL

RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Pérdida de trazabilidad de la correspondencia emitida en la universidad	4	3	MOD.	APOYO	10/04/2018	5	
Pérdida de información contenida en los documentos de los archivos de gestión, central e histórico	3	3	MOD.	APOYO	10/04/2018	5	

**GESTIÓN CON AUTONOMÍA**

Alteración o manipulación de documentos oficiales	3	3	MOD.	CORRUPCION	10/04/2018	5	Los controles propuestos se encuentran vigentes. Los controles propuestos se han implementado. Para este control se cuenta con los funcionarios de las áreas de microfilmación, digitalización, quienes constantemente solicitan a las unidades productoras enviar la documentación requerida para mantener actualizado el normograma institucional, y la debida conservación documental en sus diferentes maneras de reproducción.
---	---	---	------	------------	------------	---	---

PROCESO DE GESTION HUMANA							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Demandas a la Universidad asociadas a la Administración de la Planta	3	3	ALTA	APOYO	27/09/2017	6	
Asumir el costo por enfermedad profesional reflejado en incapacidades permanentes, ausentismo por enfermedad o incapacidad para ejercer funciones por evaluación de la ARP	3	3	ALTA	APOYO	27/09/2018	6	
Uso y manejo inadecuado de la información, por acción o por omisión, que beneficie indebidamente a un servidor público	3	3	ALTA	CORRUPCION	27/09/2018	6	El control relacionado con "Capacitación y sensibilización a los funcionarios de Gestión Humana", manifiesta la oficina no encontrarse vigente. Los demás controles se encuentran vigentes e implementados.

## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

PROCESO DE GESTION FINANCIERA							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Que la información financiera no refleja la realidad de la institución, en términos de revelación, pertinencia, confiabilidad y oportunidad	3	3	ALTA	APOYO	21/02/2017	5	
Colocación inadecuada de recursos financieros en el mercado de capitales	1	1	BAJA	APOYO	21/02/2017	5	
Pérdida de recursos de la institución asociada al proceso de gestión financiera	3	3	ALTA	CORRUPCION	21/02/2017	5	Se tiene un área con dedicación específica a la causación y legalización de avances bajo el estricto cumplimiento de la Resolución. La Universidad realiza el manejo de cajas menores en diferentes áreas que lo requieren, dando cabal cumplimiento a las resoluciones que las autorizan y realiza sobre los mismos arcos permanentemente. Acceso al Sistema Financiero, para acceder al sistema Financiero se tienen claves asignadas de acuerdo al perfil y función. Esta base de datos es controlada por la Oficina de Sistemas quien realiza seguimiento y control debido a la interacción del Sistema Financiero con otros sistemas como el SINCO. El área de sistemas debe crear algunos perfiles y usuarios del sistema financiero, Se adjunta base de datos remitida por la oficina de sistemas.

PROCESO DE GESTION JURIDICA							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Vencimiento de términos judiciales y no se pueda realizar una defensa apropiada de la entidad	2	3	MOD.	APOYO	30/01/2017	5	

## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

No presentar recursos cuando es procedente, en procesos judiciales	3	4	ALTA	APOYO	30/01/2017	5	
Delitos contra la administración pública	2	4	ALTA	CORRUPCION	30/01/2017	5	Controles vigentes e implementados. Los informes se realizan de manera mensual frente a las actuaciones judiciales en los procesos que adelanta un funcionario de la oficina jurídica, sin embargo, son muy generales y se basan en relacionar las actuaciones adelantadas de los procesos que tienen algún impulso. En ocasiones se hace revisión por parte del líder del grupo jurídico de los memoriales que se presentan en los procesos, no obstante lo anterior se recomienda la fijación de un mecanismo de más interacción para garantizar mayor oportunidad en la información en las gestiones adelantadas.

PROCESO RECURSOS DE APOYO ACADEMICO							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Gestión de laboratorios no articulada a las necesidades institucionales y de usuarios externos.	4	4	EXTR.	MISIONAL	09/02/2017	5	
Admisión fraudulenta de nuevos estudiantes	3	5	EXTR.	CORRUPCION	09/02/2017	5	Los controles se encuentran debidamente implementados y son aplicables de acuerdo de acuerdo con la dimensión del riesgo asociado.
Certificados expedidos con información errónea o fraudulenta	3	5	EXTR.	CORRUPCION	09/02/2017	5	Los controles se encuentran debidamente implementados y son aplicables de acuerdo de acuerdo con la dimensión del riesgo asociado.

### INFORME DE EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA ABORDAR EL RIESGO Y LAS OPORTUNIDADES

## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

Expedir un título sin el cumplimiento pleno de requisitos	3	5	EXTR.	CORRUPCION	09/02/2017	5	Los controles se encuentran debidamente implementados y son aplicables de acuerdo de acuerdo con la dimensión del riesgo asociado. Actualmente se maneja la denominada lista de chequeo aunque sin firmas ya que se trata de un registro de gestión por parte de la oficina de admisiones y registro académico. Se sugiere ajustar el texto del control eliminando el requisito de la firma. Si bien el SIA cuenta con un módulo para la gestión y seguimiento a las solicitudes de grado, el nuevo SIA se encuentra en etapa inicial de implementación y parametrización, razón por la cual este control específico no se ha podido implementar.
Insuficiente disponibilidad de material bibliográfico	4	4	EXTR.	APOYO	09/02/2017	5	
Pérdida o alteración de información académica conservada en medio físico o en el Sistema de Información Académico.	3	4	EXTR.	APOYO	09/02/2017	5	
Incremento no deseado de la contratación docente	3	5	EXTR.	MISIONAL	09/02/2017	5	
Retención no deseada de estudiantes por deficiencias en su recorrido curricular	3	4	EXTR.	MISIONAL	09/02/2017	5	

PROCESO RECURSOS DE APOYO FISICO							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Incumplimiento de requisitos legales ambientales	4	4	EXTR.	APOYO	06/01/2018	5	
Hurto de bienes	3	2	MOD.	APOYO	06/01/2018	5	
Daños en la estructura física derivado de eventos	3	3	ALTA	APOYO	06/01/2018	5	

### INFORME DE EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA ABORDAR EL RIESGO Y LAS OPORTUNIDADES

**GESTIÓN CON AUTONOMÍA**

naturales							
Suspensión de servicios básicos que apoyan el desarrollo de actividades institucionales	3	2	MOD.	APOYO	06/01/2018	5	
Acceso indebido a las estaciones de trabajo o a los servidores que soportan los sistemas de información de la universidad	5	5	EXTR.	APOYO	06/01/2018	5	
Inadecuada selección y/o obsolescencia de infraestructura y plataforma tecnológica de hardware y software y de los sistemas de comunicación.	5	4	EXTR.	APOYO	06/01/2018	5	

PROCESO DE BIENESTAR							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Insuficiente cobertura en todos los estamentos frente a los programas de bienestar y posible incumplimiento en las actividades propuestas.	3	3	ALTA	CORRUPCION	06/02/2017	5	Controles implementados y vigentes. La presentación del presupuesto para vigencia 2019 se presentó según los requerimientos de la administración, dos escenarios calculados con el IPC 3.3% y el 5%. En el caso del control "Incorporación permanente de programas para incrementar la cobertura", depende de la asignación presupuestal, sin embargo para la vigencia 2019 se están proponiendo una nueva oferta de programas.
Deterioro del clima laboral y de las relaciones interpersonales que genera falta de sentido de pertenencia institucional y problemas de convivencia	4	4	EXTR.	APOYO	06/02/2017	5	



## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

Inadecuada utilización de los recursos asociados a los apoyos socioeconómicos	4	4	EXTR.	CORRUPCION	06/02/2017	5	Para el control "Sistema de información que permite la aplicación de criterios para la selección objetiva de los beneficiarios de los apoyos", se encuentra vigente pero no implementado, en razón a que El sistema de información aplica sólo para algunos programas y de manera parcial.
Ausentismo laboral o académico asociado al desarrollo de las actividades deportivas	4	4	EXTR.	APOYO	06/02/2017	5	

PROCESO DE CONTRATACION							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Contratar con personas incurso en causales de inhabilidad	3	3	ALTA	APOYO	30/01/2017	5	
Vicios en la supervisión a la contratación	3	4	EXTR.	CORRUPCION	30/01/2017	5	El Manual de supervisión e interventoría se encuentra en revisión en la Secretaría General. La capacitación de supervisores esté dentro del plan de capacitaciones de Gestión Humana.
Errores involuntarios en pliegos de condiciones	3	3	ALTA	APOYO	30/01/2017	5	

PROCESO CONTROL Y SEGUIMIENTO							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Pérdida de independencia en el ejercicio de auditorías internas	2	3	MOD.	CORRUPCION	08/02/2017	5	Si bien los controles se encuentran vigentes y están implementados, debe eliminarse las pruebas psicotécnicas para auditores internos toda vez que no atacan el riesgo como tal. En la misma medida deberán incluirse los controles que se han

### INFORME DE EFICACIA DE LAS ACCIONES TOMADAS PARA ABORDAR EL RIESGO Y LAS OPORTUNIDADES

## GESTIÓN CON AUTONOMÍA

							implementado como consecuencia del Acuerdo 056 de 2018.
Que las recomendaciones, asesorías y conceptos generados en el proceso de control y seguimiento no generen valor para ser incorporados en las decisiones estratégicas de la institución.	1	2	BAJA	EVALUACION	08/02/2017	5	
Baja cobertura del programa de auditorías respecto de los procesos y actividades susceptibles de auditar en la Universidad.	4	3	ALTA	EVALUACION	08/02/2017	5	
Que no se implementen proyectos y acciones de mejoramiento producto de las conclusiones y recomendaciones de las auditorías	3	3	ALTA	EVALUACION	08/02/2017	5	
Pérdidas, sustracción indebida o alteración de la información o registros correspondientes a las auditorías internas	3	5	EXTR.	CORRUPCION	08/02/2017	5	Los controles propuestos están implementados y son vigentes; sin embargo, se considera importante darle un mayor alcance al riesgo, incluyendo temas de mal uso de la información derivada de las auditorías, lo que obligaría a la inclusión de controles en temas de identificación de información privilegiada.

PROCESO MEDICION, ANALISIS Y MEJORA							
RIESGO	PROBABILIDAD	IMPACTO	ZONA	CLASIFICACION	FECHA ULTIMA ACTUALIZACION	Versión	OBSERVACIONES A LOS RIESGOS DE CORRUPCION
Análisis de la gestión (institucional) de los procesos basada en la medición errónea de indicadores	1	3	MOD.	EVALUACION	14/03/2017	4	
Gestión de riesgo inoperante e inútil en el sistema integrado de gestión	2	3	MOD.	EVALUACION	14/03/2017	4	

El seguimiento a los riesgos de corrupción permite concluir que si bien en su mayoría, tanto los riesgos como los controles están vigentes e implementados, es necesario, no solo hacer algunos ajustes específicos identificados por los procesos, sino también mejorar los controles y, sobre todo, incluir nuevos riesgos de corrupción de situaciones que se han desencadenado o constituyen situaciones actuales que es necesario identificar y controlar.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Angela María García Gómez', with a large, stylized flourish at the end.

ANGELA MARÍA GARCÍA GÓMEZ  
Asesora