


FDE.PL-34 v.01  
1 de 1

PROCESO		Mapa de Riesgos de Corrupción		Cronograma Mapa de Riesgos de Corrupción			Acciones	
	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Valoración del riesgo	Efectividad de los Controles	Acciones Adelantadas - SEGUNDO SEGUIMIENTO	Observaciones - SEGUNDO SEGUIMIENTO
RECTORÍA	Posibilidad de extravío y confusión de la documentación para beneficio de un tercero	Solicitar una modificación en la distribución física para evitar exposición de documentos e ingresos de personas no autorizadas a la oficina de rectoría. Solicitar a la dependencia competente el mobiliario adecuado y seguro para el almacenamiento de los documentos	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	0%		
SECRETARÍA GENERAL	Expedir certificaciones, constancias, autenticaciones, fondos Negros, Actas de Grado y Duplicados de Diplomas y verificación de títulos sin consignación para favorecimiento de un tercero.	Sistematización del cobro de los ítems.	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	50%		No se remitieron las evidencias correspondientes sobre el avance de los controles ni la verificación de efectividad de las acciones por parte del grupo de mejoramiento (se mantienen los porcentajes)
	Expedir Diplomas Falsos	Solicitar el sistema de seguridad.	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	10%		
PLANEACIÓN INSTITUCIONAL	Tráfico de influencias. Mala intención/ Falta de ética profesional del personal de la dependencia. Préstamo a terceros.	Generar usuarios y contraseñas para cada equipo de cómputo, donde solo el funcionario y el jefe de la oficina, sean los responsables de la información que se maneja	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	100%	Se realizó el control y seguimiento a la ejecución de las acciones como consta en acta de reunión de grupo de mejoramiento del mes de septiembre de 2019, donde de igual manera se destacan las evidencias y logros alcanzados	Mantener y garantizar el cumplimiento efectivo de la acción
		Crear una carpeta compartida utilizando un drive o sistema de información, que tenga como administrador general al director de la dependencia. Los primeros 5 días del mes	15-01-2019	30-01-2019		100%		
ADMINISTRACIÓN Y FINANCIERA	Posibilidad de mal manejo de la caja menor para beneficio propio o a un tercero	*Arqueo por parte del funcionario a cargo *Solicitud de Auditorías a la oficina de Control Interno de Gestión	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	En acta de reunión de grupo de mejoramiento del	Mantener el control y organización de la caja menor asignada

Se		2		Fecha		Septiembre 2019	
Gestión Administrativa		Gestión Académica		Comunicación y Prensa		Gestión Académica	
Tomar Decisiones que alteren la destinación de los recursos de la institución	* Solicitud de Auditorías a la oficina de Control Interno de Gestión * Revisión Aleatoria a las cuentas que se encuentran en la oficina de pagaduría dejando evidencia en acta de grupo de mejoramiento * Publicación del Estatuto Presupuestal	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%	mes de julio de 2019 se realiza el control y seguimiento al cumplimiento de los controles establecidos y el detalle de las evidencias correspondientes.	Realizar el control y seguimiento a la solicitud de auditoría con el fin de dar cumplimiento de manera efectiva
Posibilidad de manipular, ocultar, no corroborar o desviar la información a conveniencia de terceros	Realizar copias de seguridad de la información periódicamente con el apoyo de la Oficina de Recursos Físicos y subir información a la nube La Dirección de la Oficina de prensa revisará y aprobará todos los contenidos a divulgar por los medios	15-01-2019 15-01-2019 15-01-2019	30-01-2019 30-01-2019 30-01-2019	BAJO	0% 50%	No se remitieron las evidencias correspondientes sobre el avance de los controles ni la verificación de efectividad de las acciones por parte del grupo de mejoramiento (se reduce el porcentaje de avance del segundo riesgo a un 50%)	
Posibilidad de admitir aspirantes que no cumplen con los requisitos para favorecerlo de un particular.	Verificación semestral aleatoria por parte de Control Interno de Gestión para el cumplimiento de requisitos de los aspirantes de la modalidad de pregrado presencial.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	80%	Se realizó por parte del personal asignado de la oficina de Control Interno la debida evaluación a los aspirantes de los programas seleccionados remitiendo los resultados mediante correo electrónico; así mismo se realizó verificación de requisitos del programa de medicina. Evidencia: informe de evaluación de control interno, correos electrónicos	
Ingreso extemporáneo de notas para favorecimiento de un tercero.	Una Auditoría semestral por parte de la oficina de Control Interno de Gestión a los registros que han sido extemporáneos y que han tenido cambios en la modalidad presencial y distancia	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	80%	Se realizaron las debidas evaluaciones por parte del personal de la oficina de Control Interno las cuales fueron remitidas mediante correo electrónico a cada Facultad solicitando las razones por las cuales no se realizó el ingreso de notas en la fecha establecida en el calendario académico y a la Vicerrectoría Académica en medio físico con radicado 4456 del día 8 de julio de 2019.	Debido a que las acciones establecidas se deben ejecutar durante la vigencia, se verificará en la siguiente evaluación la efectividad de las acciones; el proceso debe determinar si los riesgos y controles son suficientes para cada una de las etapas o procedimientos del macro procesos
Adulteración de los registros de seguimiento (calificaciones) de estudiantes en el aula virtual - UETIC	Encuesta de seguimiento a los docentes para evidenciar posibles modificaciones en el registro de calificaciones.	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	80%	Se ha revisado por parte de la UETIC los reportes Log de cada uno de los cursos sin encontrar registros de posibles ingresos irregulares al sistema. Dado que el primer periodo académico de 2019 termino hace poco se procedera a la revisión de estos posibles registros irregulares en el sistema.	





		2		Fecha		Septiembre 2019		
GESTIÓN ACA	Posibilidad de realizar certificaciones y constancias otorgando requisitos para favorecimiento particular o de un tercero. - REGISTRO Y CONTROL	Realizar verificaciones mensuales aleatorias sobre las constancias y certificados expedidos por parte del Director de Admisiones, Registros y control	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	La oficina de Registro y Control ha realizado verificaciones a las constancias y certificaciones expedidas, siendo el último reporte de 1186 entre certificaciones y constancias en total.	
	Posibilidad de manipulación de la información e incumplimiento de los requisitos para optar el título profesional para favorecimiento propio o de tercero.	La funcionaria encargada del proceso de grados junto al Director de la Oficina de Registro y control realizan la verificación de los requisitos de cada uno de los aspirantes en las diferentes fechas de grados de las modalidades de pregrado, distancia y posgrado.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	La oficina de Admisiones, Registro y Control realiza la revisión de documentación de los aspirantes a recibir títulos profesionales en las diferentes modalidades como se evidencia en informes adjuntos.	
GRANJA EXPERIMENTAL VILLA MARINA	Falta de ética del profesional a cargo.	Solicitar a la Oficina de Control Interno de Gestión realizar auditorías internas al proceso.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%	Se realizó el seguimiento por parte del grupo de mejoramiento del control establecido en acta de reunión del mes de septiembre de 2019, se detalla en el acta de reunión los informes y evidencias detalladas como fotos y estadísticas que determinan su cumplimiento	Se requiere que el proceso realice la solicitud de auditoría así como el seguimiento a dicho requerimiento para su efectivo cumplimiento
	Inadecuada aplicación de los procedimientos relacionados con el uso de los dineros.							
GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN (VICERRECTORÍA DE INVESTIGACIONES)	Posibilidad de plagio de obras y productos de investigación ajenas, presentadas como propias por parte de los funcionarios o docentes para beneficio propio o de terceros.	Se presentará la propuesta al Consejo Académico, con el fin de que sea aprobada.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%		En la información remitida por el proceso no son claros los avances descritos con respecto de los comités establecidos, se requiere que el proceso en reunión de grupo de mejoramiento analice los avances y la efectividad de los controles
	Posibilidad de falsedad en la información consignada en el GRUPLAC y CVLAC para favorecimiento de terceros.	CVLAC y GRUPLAC con la información al 100% corregida.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%		
GESTIÓN DE LA INVESTIGACIÓN (POSGRADOS)	Posibilidad de Otorgar beneficios (Descuentos) por parte de los comités curriculares para favorecimiento propio o de terceros.	Realizar control a actas de Comité Curricular constatando la asignación de descuentos tanto de docentes como de empleados con apoyo de la dependencia de Talento Humano.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%		Mantener la ejecución de la acción y verificar en las reuniones de grupo de mejoramiento la efectividad de las acciones, y establecer acciones adicionales si se considera necesario.
	Posibilidad de realización de pagos de inscripción, matrícula y derechos de grado a cuentas bancarias de particulares para beneficio propio o de terceros.	Ajuste en el aplicativo para que no permita realizar pagos manuales, todo pago debe ser realizado mediante la liquidación generada en el sistema.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	Se realizó el control respectivo según lo descrito detalladamente en el acta de reunión N° 020 del 10 de septiembre de 2019	El control es permanente por lo que se verificará su efectividad en la siguiente evaluación



Se le o.		2	Fecha				Septiembre 2019
GESTION DE LA INTERACCION SOCIAL - OFICINA DE APOYO Y SEGUIMIENTO AL EGRESADO:	Posibilidad de la manipulación de exclusividad para postular las hojas de vida a las ofertas laborales publicadas por las diferentes entidades y empresas y Utilización de datos personales de egresados para fines ajenos a la academia.	Auditoria por parte de Control Interno	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%	El proceso realizó mediante acta de reunión 007 del 20 de mayo de 2019 la modificación de los riesgos y los cortos correspondientes. Por lo tanto, el proceso de Planeación debe realizar los cambios necesarios en la matriz
	Posibilidad de fuga de información en los concursos. Para beneficio de terceros	Verificar que las dependencias encargadas de generar los contratos, coloquen la cláusula de confidencialidad de los convenios y/o contratos.  Socializar a través de reunión con los coordinadores responsables de los convenios y/o contratos el procedimiento de Gestión Proyectos	15-01-2019	30-01-2019	ALTA	0%	No se remitieron las evidencias correspondientes sobre el avance de los controles ni la verificación de efectividad de las acciones por parte del grupo de mejoramiento (se mantienen los porcentajes)
	Posibilidad del mal manejo de los recursos del SGR.	Solicitar a los coordinadores de los convenios y / o contratos de SGR informes que evidencien el buen manejo de la ejecución del proyecto y que no contengan alertas sin subsanar.	15-01-2019	30-01-2019	ALTA	0%	
GESTION DE LA INTERACCION SOCIAL - CENTRO DE PROMOCION SOCIAL VILLA MARINA	Posibilidad de inadecuado manejo de los dineros Públicos para fines personales o a favor de terceros.	1. Para el uso del servicio en la sede social deberá el usuario, 24 horas antes de la utilización del servicio realizará el pago a la Universidad de Pamplona cuenta de ahorros Bancolombia número 47679153052. y presentar el recibo original al ingreso de la sede social Villa Marina o realizar el pago mediante el datatono instalado en la misma sede social.  2. Solicitar al CIADTI la creación e instalación de la aplicación para el pago en línea.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	70%	1. Se genera el ingreso de personas dando cumplimiento a las políticas de la Universidad establecidas en el Reglamento y los procedimientos documentados, se mantiene el control de datatono y el reporte de dineros al proceso de Pagaduría mediante el diligenciamiento del FPT-12 "Reporte de Pagos" y soportes correspondientes con copia al proceso de control Interno de manera semanal , la consignación de los recaudados se hace de manera diaria.  2. Se realizó la reunión con el CIADTI para verificar los adelantos en el diseño de la aplicación,
							Se debe incluir dentro de los controles los proyectos adicionales: punto de venta en Pamplona y Cúcuta con el fin de reducir el recaudo de dinero en efectivo (manual)  Solicitar al proceso del CIADTI el cronograma para el desarrollo de la aplicación con el fin de realizar por parte del líder del proceso el control y seguimiento a su efectivo cumplimiento

Se	Io.	2	Fecha	Septiembre 2019
		Remitir a través de correo electrónico el PIS-EC-01 Trámite de Educación Continua/ y el Acuerdo 002 de 3 de febrero de 2015 a las Facultades y docentes interesados en apertura de eventos de educación continua.	15-01-2019	30-01-2019
		100%		Se realizó el envío a las diferentes facultades del proceso de Educación continua, igualmente la plidora informativa la cual se envió vía correo electrónico y fue subida al link de educación continua.  Evidencias: 1. <a href="https://drive.google.com/file/d/1EDFnwOmznLTsmkRDhBMq4Xs2YAZPUCdy/view">https://drive.google.com/file/d/1EDFnwOmznLTsmkRDhBMq4Xs2YAZPUCdy/view</a> 2. Correo del 8 de agosto y del 30 de julio recordatorio plidora y Acuerdo 002 del e de febrero de 2015. 3. Correo del 15 de julio de 2019 y del 30-07-2019 enviando documentación a las facultades. 4. Correo 21/06/2019 Congreso de derecho 5. Correo a prensa del 25-06-2019 Congreso de Derecho 6. Foto afiche congreso de Derecho 2019 7. <a href="http://www.unipampplona.edu.co/unipampplona/portallG/home_224/recursos/general/contidosaraes/07102016/educacioncontinua.jsp">http://www.unipampplona.edu.co/unipampplona/portallG/home_224/recursos/general/contidosaraes/07102016/educacioncontinua.jsp</a>
		Cobro por realización de eventos de Educación Continua realizados por un tercero utilizando la imagen institucional para beneficio propio.	15-01-2019	30-01-2019
		100%		Desde el año 2018 se creó la circular 001 la cual se envía por este medio recordando la importancia de porque los eventos de educación continua deben inscribirse en esta oficina, igualmente está colgado en la página institucional.  Igualmente hemos sido invitados las Facultades de Artes y Humanidades, Ciencias Agrarias en donde se socializó dicha circular  Evidencias: 1. <a href="https://drive.google.com/file/d/1EDFnwOmznLTsmkRDhBMq4Xs2YAZPUCdy/view">https://drive.google.com/file/d/1EDFnwOmznLTsmkRDhBMq4Xs2YAZPUCdy/view</a> 2. Correo del 15 de julio de 2019 y del 30-07-2019 enviando documentación a las facultades.. 3. <a href="http://www.unipampplona.edu.co/unipampplona/portallG/home_224/recursos/general/contidosaraes/07102016/educacioncontinua.jsp">http://www.unipampplona.edu.co/unipampplona/portallG/home_224/recursos/general/contidosaraes/07102016/educacioncontinua.jsp</a>
		EXTREMA		Mantener y mejorar continuamente los controles y determinar su efectividad en las reuniones de grupo de mejoramiento



Se		10.		2		Fecha		Septiembre 2019	
BIENESTAR UNIVERSITARIO	Posibilidad de exigir ayudas económicas a la comunidad beneficiaria del servicio.	Realizar reunión con la Oficina de Comunicación y Prensa para verificar eventos de educación continua a los que requieran cubrimiento periodísticos por parte de la dependencia	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	50%	Se envió el día 27 de agosto de 2019 solicitud al director de Interacción social para que desde la oficina se cite a reunión con la prensa para verificar como serán los cubrimientos periodísticos de los eventos y así mismo a las dependencias que tengan algún apoyo a esto eventos.  Evidencia:  Correo del 27 de agosto de 2019	Se recomienda realizar en grupo de mejoramiento la verificación de la efectividad de los controles ejecutados, así mismo se requiere analizar el contexto interno del proceso con el fin de identificar los demás riesgos para las demás áreas.	
	Posibilidad del tráfico de influencias por parte de los Directores de grupo y entrenadores de Equipos deportivos..	Supervisión y seguimiento por parte del líder del proceso sin previo aviso a los líderes de área con relación a los eventos deportivos y culturales autorizados.	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	50%	Se realizaron inspecciones en los lugares donde se llevaron a cabo las actividades propuestas por Bienestar Universitario.  Inspección por parte del líder del proceso de los listados y evidencias, de los estudiantes que van a recibir el descuento por pertenecer a equipos deportivos y grupos culturales.	Finalmente se sugiere analizar y verificar las evidencias con el fin de que garanticen el cumplimiento de las acciones.  Nota: El proceso debe realizar la revisión de sus	
	Posibilidad de Favorecimiento de intereses propios o particulares por apropiación de elementos nuevos y usados	Diligenciamiento claro y correcto de los formatos FGI-61 "Asignación de Materiales y Herramientas " y FGI-63 "Asignación de Maquinaria "	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%		No se remitió el acta de grupo de mejoramiento correspondiente y las evidencias detalladas así como la determinación de la efectividad de los controles	
	Posibilidad de Cambiar repuestos que aún se encuentran en buen estado para favorecer el favorecimiento de intereses propios o particulares	Según la programación de mantenimientos realizados a vehículos y equipos de cómputo se llevara registro en los formatos de los repuestos cambiados según sea necesario.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	70%			
RECURSOS FÍSICOS	Posibilidad de Entrega de combustible a particulares para favorecer intereses propios	Realizar seguimiento trimestral de la relación de entrega de combustible a los vehículos del parque automotor.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	0%			
	Posibilidad de Manipulación y suministro de información para favorecimiento de un tercero	Realizar auditoría semestral por parte de la Oficina de Control Interno de gestión, sobre el trámite de la correspondencia institucional.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%	Se envió correo a la oficina de Control Interno de Gestión para que nos haga la auditoría. En respuesta de esta oficina, la auditoría se hara en el mes de noviembre  Evidencia: soportes- correo enviado haciendo la solicitud y respuesta de la solicitud	Se recomienda que el proceso realice el control y somitiendo an copia de mejoramiento a las	





Se 2019	2	Fecha	Septiembre 2019
Posibilidad de cobro por realización de trámites para beneficio propio o de un tercero.	Se implementara un sistema de radicados y consecutivos que permita llevar control de la documentación saliente y entrante.	15-01-2019  30-01-2019  BAJO  80%	Implementar un sistema de radicados y consecutivos que permita llevar control de la documentación saliente y entrante.  Evidencia: Guia de radicados externos, guia de radicados internos, guia de radicados de los Cread y Guia de correo certificado para rectoria
Perdida de materiales, reactivos y equipos del laboratorio por préstamo o hurto	Solicitar a la oficina de almacén e inventarios revisión aleatoria de los inventarios de laboratorios.  Informes semestrales de los auxiliares a la Coordinación de laboratorios	15-01-2019  30-01-2019  BAJO  50%	Se solicito a la oficina de almacén e inventarios realizar la revisión de los inventarios en las siguientes unidades. - Campus principal 1. Laboratorio de Música 2. Laboratorio de Suelos 3. Laboratorio de Bioquímica. 4. Laboratorio de Biología. - Campus Sede Villa del Rosario 1. Laboratorio de Geología. 2. Laboratorio de Microbiología. 3. Laboratorio de Biología.  Al finalizar el semestre los auxiliares de laboratorio entregaron informes a la coordinación de laboratorios.  Solicitar al CIADTI listado de deudas por estudiante de cada una de las unidades de laboratorio  Evidencias: Correo a la sección de almacén e inventarios del 3 de julio de 2019. correo a los auxiliares de laboratorio solicitando información al fin de conocerla
Acceso no autorizado a los entornos virtuales u otras aplicaciones con la finalidad de adulterar datos en beneficio propio o de terceros	Realizar la auditoría al sistema con la finalidad de revisar el log de acciones de los usuarios en los entornos virtuales	15-01-2019  30-01-2019  BAJO  100%	Para esta acción se ha llevado a cabo la revisión del log de registros de acciones en la plataforma Moodle. Para llevar a cabo de mejor forma esta revisión se verificaron los roles docentes e incluso al administrador del sitio. (Seguimiento establecido mediante FAC-08 Acta de Reunión N°0002 febrero 11 de 2019)
Divulgación de información confidencial con la finalidad de favorecer intereses particulares	Se realiza la auditoría al sistema con la finalidad de revisar el log de acciones de los usuarios en los entornos virtuales	15-01-2019  30-01-2019  BAJO  100%	De forma similar a la acción anterior, se llevó a cabo la revisión del log de acciones en la plataforma con la finalidad de revisar si existieron ingresos sospechosos. Producto de esta revisión no se detectaron inconsistencias.
Escenarios, objetos y contenidos reales basados en red			Mantener los controles establecidos definiendo en grupo de mejoramiento la efectividad de los mismos o la asignación de nuevos controles si se requiere







Se	10.	2					Fecha	Septiembre 2019
GESTIÓN	Posibilidad en realizar trámites de los certificados de disponibilidad presupuestal sin los soportes respectivos para el favorecimiento de terceros	Realizar una auditoria semestral al procedimiento de certificados de disponibilidad presupuestal por parte de la oficina de Control Interno de Gestión	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	La Acción de Control ya se encuentra en ejecución. Se remitió al proceso de control interno un correo en el cual se adjunta el archivo correspondiente a los CDP 2019-1 y sus respectivas ejecuciones para ser auditados.	Mantener el seguimiento por parte del proceso a la solicitud realizada
	Realizar en el módulo de academusoft la acción de pago manual sin soporte	solicitar a control interno de gestión auditorias trimestrales para los pagos que se suben de forma manual	15-01-2019	30-01-2019	MODERADO	20%	Se solicitó a control interno de gestion auditorias trimestrales para los pagos que se suben de forma manual	Se recomienda que dentro de las evidencias remitidas por el proceso se adicionen los soportes necesarios que permitan realizar la evaluación por parte del proceso de Control Interno.
	Realizar en el módulo de gestasoft y portales bancarios pagos sin certificado de disponibilidad presupuestal, Registro presupuestal y autorizado del ordenador del gasto	Verificación y seguimiento mensual por parte del grupo conciliador donde se evidencie los retiros de dinero sin el egreso o sin registro en contabilidad	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	Verificación y seguimiento mensual por parte del grupo conciliador donde se evidencie los retiros de dinero sin el egreso o sin registro en contabilidad	Así mismo se requiere que el proceso de pagaduría realice el seguimiento a la solicitud realizada
PAGADURÍA Y TESORERÍA		Implementar el aplicativo SEGUJDOC asignado por la Dirección del CIADTI para realizar el respectivo seguimiento y control de las solicitudes de derechos de petición Y tutelas que llegan al proceso de Asesoría Jurídica en relación a los términos de respuesta establecidos por la ley.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%	Mediante el proceso de conciliación bancaria se controla este riesgo.	<b>Se reitera recomendación descrita en el primer seguimiento:</b> Debido a que la actividad es suspendida por el proceso en acta de reunión, se hace necesario que se establezcan nuevos controles encaminados a la mitigación del riesgo, por lo que se requiere que se realice un análisis adecuado
	Falta de revisión en la emisión de conceptos jurídicos legales.							
	Falta de control y seguimiento al procedimiento de Cobro Coactivo.	Solicitar al proceso de Control Interno de Gestión una auditoria semestral a una muestra del 50% de los procesos de Cobro Coactivo verificando el cumplimiento de cada una de las etapas establecidas en el PAJ-12 v.01 "Cobro Coactivo"	15-01-2019	30-01-2019	BAJO		El proceso de asesoría jurídica hace entrega de la información mediante comunicación oficial el día 29 de agosto de la presente vigencia para que el proceso de control interno inicie el proceso de evaluación	
ASESORÍA JURÍDICA		Solicitar al proceso de Control Interno de Gestión una auditoria semestral a una muestra del 50% de los contratos que se encuentran en la etapa pre-contractual donde se verifique el cumplimiento de requisitos establecidos en el PAJ-13 v.00 " Contratos de Arrendamiento"				50%	Mediante correo electrónico del día 11 de septiembre el proceso de Control Interno solicita las evidencias relacionadas con el cumplimiento del PAJ-13, la dependencia se encuentra en la etapa de organización de la información para la entrega correspondiente.	
	Falta de control y seguimiento en la elaboración de contratos de arrendamiento		15-01-2019	30-01-2019	BAJO			<b>Se reitera recomendación descrita en el primer seguimiento:</b> Se requiere que el proceso como medida de autocontrol adopte acciones adicionales diferentes a la solicitud de auditoria ya que las auditorias son actividades independientes en la institución



Se		io.		Fecha		Septiembre 2019	
		2					
Gestión del Talento Humano	Liquidación y registro de valores que adicionen e incrementen el salario docente en beneficio de un personal administrativo.	1. Definición de actividades de control y verificación contemplados en el procedimiento actual de liquidación de Nómina, con el fin de efectuar la revisión de la nómina teniendo como soporte y apoyo las novedades y la nómina del periodo anterior. 2. Solicitud de procesos de auditoría trimestral al proceso de Control Interno, cuyo alcance sea el proceso de liquidación de la Nómina de personal docente y administrativo. 3. Comparación trimestral de la nómina con la planta de personal actual.	15-01-2019	30-01-2019	ALTA	100%	<input type="checkbox"/> Según la Resolución de nombramiento del personal se revisa y se aplica la novedad en el sistema, teniendo en cuenta la tabla de salarios. <input type="checkbox"/> Memorandos: 150 y 296 del 25 de Abril y 28 de Agosto de 2019, dirigidos a Control Interno, donde se solicita auditoría integral al procedimiento de elaboración de nómina. (Anexo 1) <input type="checkbox"/> Se realizó la comparación trimestral de acuerdo al grado y tipo de cargo con la asignación de salario registrado en el sistema del personal: directivo, asesor, asistencial y técnico, sin encontrar diferencias. (Archivo digital)
	Ejecución de retiros NO autorizados del monto de las Cesantías existentes en cada uno de los Fondos de Pensiones y Cesantías por parte de personal interno o externo de la Institución.	1. Comunicación y socialización a cada uno de los Fondos de Pensiones y Cesantías relacionada con el PGH-20, Gestión y Trámite para el Retiro y Pago de Cesantías. 2. Envío de comunicación a los Fondos de Pensiones y Cesantías, relacionada con la implementación de acciones preventivas en sus procedimientos relacionados con el retiro de Cesantías. 3. Envío de comunicación a cada uno de los Fondos de Pensiones y Cesantías con el objeto de que cada uno de ellos inicien durante la vigencia la respectiva actualización de datos y verificación de saldos de cada uno de los afiliados.	15-01-2019	30-01-2019	ALTA	100%	1. <input type="checkbox"/> Invitación a los fondos de pensiones y cesantías: (1) PORVENIR, (2) PROTECCIÓN, (3) Fondo Nacional del Ahorro y (4) Old Mutual el día 27 de Febrero de 2019, para una jornada de actualización de datos de los afiliados. Jornada de actualización de datos el día: 19 de Marzo por parte de los Fondos de Pensiones y Cesantías: (1) Porvenir, (2) Protección, y (3) Old Mutual 2. Presentación, Gestión y Trámite para el retiro y pago de cesantías y envío por correo electrónico el día: 25/06/2019 a los fondos de pensiones y Cesantías: Porvenir, Protección, Old Mutual y Fondo Nacional del Ahorro. (Anexo 2). 3. Oficios No. 281, 282, 283 y 284, dirigidos a los fondos: Porvenir, Protección, Old Mutual y FNA. (Anexo 3 del informe entregado el 11 de septiembre de 2019).

Mantener la ejecución de la acción de manera constante y verificar en grupo de mejoramiento la efectividad de estos controles y la valoración del riesgo



Se	Io.	2					Fecha	Septiembre 2019
	Asignación de puntos, favoreciendo a docentes o a un tercero debido a falta de controles apropiados, lo que generaría que profesores devenguen un mayor o menor salario del que en realidad le corresponde por méritos académicos	Registro en el sistema de los puntos teniendo como soporte el Acto Administrativo, en el que se le asignaron los puntos correspondientes al Docente.  Verificación al momento de finalizar los registros de los puntos en el aplicativo y compararlo con el registro total que se lleva en talento humano y la secretaria del comité de puntaje.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	80%	1. Se registraron en el sistema los puntos según los Acuerdos: Acuerdos: 006 al 014 del 31 de Enero de 2019, el 017 del 28 de Marzo de 2019, 031 del 31 de mayo de 2019, 038 y 039 del 01 de Agosto de 2019. (Anexo 4 del informe entregado el 11 de septiembre de 2019) 2. Se solicitó a la Vicerrectoría académica la relación de los puntos asignados por docente a la fecha, seguidamente se realizó la comparación de los puntos registrados por la Oficina de Gestión del Talento Humano y los registrados en el aplicativo sin encontrar diferencias. 2	
	Falta de seguridad en los Recursos Bibliográficos	1. Realización de inventario  2. Proceso de auditoria interna en cada uno de los procesos de la Oficina de Recursos Bibliográficos	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	100%	1. Se culminó el inventario bibliográfico en la Biblioteca José Rafael Faría Bermúdez y en la Unidad Bibliográfica Virgen del Rosano. 2. La auditoria interna de cada uno de los procesos se realizará finalizando la vigencia 2018. 3. Se realizó auditoria interna en las salas en el primer semestre 2019.  Evidencia: 1. Informe bibliográfico. 2. Acta N°002 del 13 de febrero de 2019. 3. Acta N° 010 del 11 de junio de 2019. 4. Formato FBA 30 Proceso de auditoria realizada el 05 de Junio de 2019	Se recomienda realizar la socialización de los resultados de las auditorias ejecutadas y establecer las acciones correspondientes si se requiere
OFICINA DE RECURSOS BIBLIOGRÁFICOS								
	Posibilidad de Tráfico de influencias para el trámite de pago de cuentas a cambio de beneficios de terceros	Solicitar semestralmente 1 Auditoria aleatoria por parte de Control Interno de Gestión para la revision del formato y la trazabilidad de las cuentas	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%	El día 30 de julio se realizó nuevamente la solicitud por correo electrónico al proceso de Control Interno para la ejecución del proceso de auditoria interna - (FAC-08 Acta de Reunión N° 029 del 29-08-19 seguimiento al mapa de riesgos)	Sin embargo se establecieron acciones preventivas adicionales descritas en el FAC-08 Acta de Reunión N° 029 del 29-08-19, el proceso en reunión de grupo de mejoramiento debe determinar si han sido efectivas para mantener la mitigación del riesgo.  Se mantiene el porcentaje de efectividad  Se recomienda para la acción preventiva adicional establecida por el proceso y descrita en el FAC-08 Acta de Reunión N° 029 del 29-08-19 se dejen las evidencias correspondientes y se determine su efectividad
ALMACÉN E INVENTARIOS	Apropiación indebida de Bienes de bodega en beneficio particular y/o de un tercero	Solicitar semestralmente 1 Auditoria aleatoria por parte de Control Interno de Gestión para la revisión del proceso.	15-01-2019	30-01-2019	BAJO	50%		Se mantiene el porcentaje de efectividad

