



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
PRIMER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - VIGENCIA 2018
CORTE 30 DE ABRIL DE 2018

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Direccionamiento Estratégico - Planeación presupuestal	Falta de reglamentación de procesos o formatos que permitan documentar los proyectos en el banco de inversión	Formulación de proyectos de inversión, que no responden a los objetivos estratégicos institucionales	No cumplir con los objetivos institucionales.	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	Se adjunta el informe Plan Desarrollo Institucional 2017. En adjunto se esta presentando el Acuerdo No. 17 del 15 de noviembre de 2017 "Por el cual se aprueba el presupuesto de ingresos y gastos para la vigencia 2018" junto con el acta de socialización del presupuesto para la vigencia 2018. Así mismo se adjunta la ficha del banco de proyectos, el cual tiene el instructivo de diligenciamiento implícito en el documento.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Falta de controles o evaluaciones por parte de un cuerpo colegiado		Llevar a una crisis financiera por efecto el mal uso de los recursos institucionales.					
	Intereses particulares por parte de los proponentes del proyecto		Detrimiento patrimonial por efecto de inversiones mal direccionadas.					
			Destinación de recursos a proyectos inviables, sin algún tipo de utilidad académica, administrativa, investigativa o social, para la UMNG o favorecimiento a terceros.					
	No llevar procesos de análisis estratégicos para la destinación de recursos.	Inadecuada planeación, asignación y/o ejecución de recursos para la correcta gestión institucional	Destinación de recursos a proyectos inviables, sin algún tipo de utilidad académica, administrativa, investigativa o social, para la UMNG o favorecimiento a terceros.					
	No tener control sobre las líneas bases de vigencias anteriores para asignar los recursos.		No cumplir con los objetivos propuestos.					
	Falta de ética de los funcionarios que participan		No atender las necesidades reales de la institución.					
No contar con el conocimiento para el desempeño del cargo.	Llevar a la institución a procesos de quiebra o detrimento patrimonial.							



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
PRIMER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - VIGENCIA 2018
CORTE 30 DE ABRIL DE 2018

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Gastos	No contar con visitas de auditoria en el proceso	Generación de errores en pagos realizados a terceros.	Pérdida de credibilidad e imagen financiera	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	Se adjunta la Resolución 5030 del 21 de Diciembre de 2017 "Por el cual se adopta el Manual de Políticas Contables, en virtud de la expedición de las Resoluciones 533 de 2015 y sus modificaciones 628 de 2015, 193 de 2016 de la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación". Se presenta el Manual de Políticas Contables con fecha 01 de enero de 2018. Se encuentra adjunto la Solicitud de creación de usuarios Sede Campus y Solicitud de creación de usuarios Sede Bogotá. Así mismo, se encuentra la lista de chequeo para trámite de cuentas para pago.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Mala conducta por parte de los empleados		Incumplimiento en los pagos por déficit de liquidez					
	Compartir claves y usuarios de acceso a aplicativos		Fraudes internos y externos					
	Falta de restricción y control sobre los roles de los funcionarios y usuarios		Pérdidas económicas para la Universidad					
	Concentración de funciones		Investigaciones administrativas, fiscales, penales y disciplinarias					
	Realización de trámites sin el cumplimiento de los requisitos legales		Demandas, implicaciones legales Afectación económica para la Universidad					
Ingresos - Gastos	Desconocimiento de la normatividad	Incumplimiento en la implementación del marco normativo de la resolución 533 de 2015, expedida por la CGN.	Informes adversos por parte de los entes de control	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	Se adjunta la Resolución 5030 del 21 de Diciembre de 2017 "Por el cual se adopta el Manual de Políticas Contables, en virtud de la expedición de las Resoluciones 533 de 2015 y sus modificaciones 628 de 2015, 193 de 2016 de la Unidad Administrativa Especial Contaduría General de la Nación". Se presenta el Manual de Políticas Contables con fecha 01 de enero de 2018. Se encuentra adjunto la Solicitud de creación de usuarios Sede Campus y Solicitud de creación de usuarios Sede Bogotá. Así mismo, se encuentra la lista de chequeo para trámite de cuentas para pago.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Intereses personales		Sanciones de carácter regulatorio					
	Inadecuado manejo de la normatividad o aplicación de la normativa vigente.		Informes contables no ajustados a las normas emitidas por la CGN					
			Toma de decisiones de manera inoportuna					
Gestión Estratégica TIC, Admisiones, Registro y Control	Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipular indebidamente la base de datos.	Pérdidas financieras derivadas del uso de inadecuados sistemas de información y tecnologías.	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	Se adjunta evidencia de la existencia de procesos y procedimientos de Gestión Estratégica TIC. Así mismo se evidencia back up realizados.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
			Instalación de malware, virus o spyware					
			Realizar modificaciones en el sistema académico sin autorización o soporte legal					

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
PRIMER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - VIGENCIA 2018
CORTE 30 DE ABRIL DE 2018

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones						
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación				
Gestión Estratégica TIC	Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipular o alterar información para favorecer a contratistas o proveedores	Sobrecostos en los procesos de adquisición de tecnología	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	No reportó acciones en el periodo de seguimiento.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.				
	Alteración en los datos estadísticos o requerimientos		Adquisición de tecnología obsoleta o que no se ajuste a las necesidades de la Universidad									
Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	Intereses personales	Expedición de actos administrativos amañados.	Condenas pecuniarias o sanciones disciplinarias para la Universidad.				27-abr-18		27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	No reportó acciones en el periodo de seguimiento.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Intereses de terceros											
	Desconocimiento de la normatividad											
Contratación y Adquisiciones	Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipulación en el procedimiento pre-contractual	Presentación de cotizaciones direccionadas para ser adjudicadas a un determinado proveedor	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	Se encuentra adjunto las Especificaciones Técnicas de Construcción Proyecto Edificio Laboratorio Fase 2 Sede Campus Nueva Granada, Pliego de Condiciones Invitación Pública No. 01 de 2017, Anexo 4 Compromiso Anticorrupción, Evaluación por parte del Comité Jurídico de los proponentes, Resolución No. 1748 del 30 de mayo de 2018 "Por la cual de adjudica la Invitación Pública No. 01 de 2017.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.				
	Falencias en los controles de selección		Detrimiento patrimonial con precios superiores a los del mercado									
	Inadecuada aplicación de la normatividad vigente, manual de contratación y procedimientos asociados		Afectación en la ejecución del contrato									
	Tráfico de influencias		Afectación en la calidad de los bienes									
			Enriquecimiento ilícito de contratistas y/o funcionarios									



UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
PRIMER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN - VIGENCIA 2018
CORTE 30 DE ABRIL DE 2018

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Gestión del Talento Humano	Falta de mecanismos de control para la verificación en el cumplimiento del perfil para proveer una vacante	Nombrar a una persona que no cumpla con el perfil requerido en busca de un beneficio particular o de un tercero	Alteración de la gestión realizada por la Universidad	27-abr-18	27-abr-18	Los controles se están aplicando periódicamente, se evidencia que en el presente cuatrimestre no se materializaron los riesgos, por lo tanto los controles establecidos fueron efectivos, le apuntaron a los riesgos y están funcionando en forma oportuna y efectiva.	Se encuentra adjunto el Plan Estratégico de Talento Humano 2009-2019, Resoluciones que convocan y reglamentan concurso de méritos abierto y cerrado junto con los resultados de las pruebas realizadas. Así mismo, se encuentra el formato de evaluación del periodo de prueba y la Solicitud traslado presupuestal - Novedad Nómina.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Presentación de documentación e información falsa en el proceso de vinculación		Procesos administrativos y disciplinarios					
	Intereses personales	Beneficiar a un funcionario de libre nombramiento y	Detrimiento patrimonial					
	Favorecimiento de terceros		Procesos administrativos y disciplinarios					
	Intereses personales	Peculado, malversación de fondos.	Sanciones disciplinarias, fiscales y/o penales					
Favorecimiento de terceros	Detrimiento patrimonial Demandas a la entidad							
OBSERVACIONES GENERALES La Oficina de Control Interno de Gestión verificó: Publicación del mapa de riesgos de corrupción en la página web de la Universidad Militar Nueva Granada el 27 de abril de 2018 en el link http://www.umng.edu.co/web/guest/la-universidad/acerca-entidad Se procedió a revisar por parte de los líderes de los procesos en conjunto con sus equipos, las causas que pueden generar los riesgos identificados y los controles para atacar dichas causas así como las acciones adelantadas Se evidenció la actualización de los riesgos de corrupción con corte a 30 de abril de 2018								

FECHA: Mayo 16 de 2018

CR (RA) OSCAR ARTURO ISAZA GALINDO
Jefe Oficina de Control Interno de Gestión