

### Tercer seguimiento al Mapa de Riesgos de Corrupción Vigencia 2019

PROCESO	MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN				CRONOGRAMA		ACCIONES	
	Causas	Riesgo	Controles	Tiempo ejecución control	Publicación	Efectividad de los Controles	Acciones adelantadas	Observación
Internacionalización	Falta de reglamentación de procesos del plan de internacionalización	Fórmula de convocatoria y oportunidades, que no sean estratégicas a los objetivos del plan internacionalización	Seguimiento a los objetivos del plan de internacionalización	Anual			Se evidencia 5 documentos adjuntos enfocados al proceso del plan de internacionalización en sistema Kawak	Periodicidad de ejecución anual: Se observa indicador con evidencias de cumplimiento relacionada a la normatividad vigente del proceso con fechas de vigencias anteriores. No se observa actividad relacionada, para realizar un control efectivo para mitigar el riesgo.
							* Resolución 3221 del 05 de septiembre del 2018 * Resolución 1841 del 30 de mayo del 2018 * Presentación relacionada a convocatorias de movilidad internacional 2019-2 * Resolución 0657 del 07 de abril 2017. * Resolución 1650 del 11 de mayo del 2018	se identifican causas no enfocadas a riesgos de corrupción.
Internacionalización	Falta de controles en las acciones del plan	Fórmula de convocatoria y oportunidades, que no sean estratégicas a los objetivos del plan internacionalización	Difundir las estrategias para las actividades del plan de internacionalización	Anual Febrero - marzo de cada año			Se observa documento de actas realizadas con las diferentes decanaturas con la finalidad de indicarles los recursos aprobados y actividades de internacionalización que se desarrollaran para cada vigencia.	Periodicidad de ejecución anual: No hay actividad relacionada para este periodo de revisión de controles.
							La información se difunde mediante charlas y capacitaciones dirigidas a estudiantes y al personal de la UMNIG de igual forma se socializa mediante correo institucional. Se desarrollan capacitaciones dirigidas a los funcionarios de la UMNIG, para dar a conocer los procedimientos de suscripción de convenios y charlas dirigidas a los estudiantes, con la finalidad de socializar las convocatorias de movilidad abiertas y los requisitos para aplicar a cada programa.	Periodicidad de ejecución anual: Se observan actividades relacionadas con tema de internacionalización "simposio" realizado en el periodo evaluado.
Internacionalización	Intereses particulares de las unidades académicas y administrativa		capacitaciones y sensibilización en temas de internacionalización	Anual				

9



Gestión Estratégica TIC		Gestión Estratégica TIC, Registro y Control	
Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipular o alterar información para favorecer a contratistas o proveedores	Seguimiento a los indicadores de calidad y disponibilidad de los servicios TIC	Semestral
			<p>Se observan adjuntos relacionados con procesos de contratación para el presente periodo , Indicadores de seguimiento cumplidos en un 100%</p> <p>Periodicidad semestral : se evidencia documentación relacionada para el presente corte. Indicador alimentado en sistema KAWAK</p>
Alteración en los datos estadísticos o requerimientos		Respetar los acuerdos y reglamentos institucionales a través de los comités de contratación y comités técnicos	Semestral
			<p>Se realizan adjuntos relacionados con procesos de contratación para el presente periodo , Indicadores de seguimiento cumplidos en un 100%</p> <p>Periodicidad semestral y anual: se evidencia documentación relacionada para el presente corte. Indicador alimentado en sistema KAWAK</p>
			<p>Se realizan adjuntos relacionados con procesos de contratación para el presente periodo , Indicadores de seguimiento cumplidos en un 100%</p> <p>Periodicidad semestral y anual: se evidencia documentación relacionada para el presente corte. Indicador alimentado en sistema KAWAK</p>
Rerealización de copias de seguridad	Soporte y mantenimiento de Sistemas de información	Validar la existencia de procesos y procedimientos documentados y la pertinencia de los mismos	Semestral
			<p>Se realizan adjuntos relacionados con procesos de contratación para el presente periodo , Indicadores de seguimiento cumplidos en un 100%</p> <p>Periodicidad semestral y anual: se evidencia documentación relacionada para el presente corte. Indicador alimentado en sistema KAWAK</p>
Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipular indebidamente la base de datos.	Rerealización de copias de seguridad y auditorías a las bases de datos	Annual
			<p>Se realizan adjuntos relacionados con procesos de contratación para el presente periodo , Indicadores de seguimiento cumplidos en un 100%</p> <p>Periodicidad semestral y anual: se evidencia documentación relacionada para el presente corte. Indicador alimentado en sistema KAWAK</p>

## Gestión del Talento Humano

<p>Intereses personales (Corrupción)</p>						
<p>Coacción a los funcionarios que participan en el proceso (Corrupción)</p>	<p>Inapropiada elaboración de contrato para órdenes y contratos de prestación de servicios</p>	<p>Cumplimiento de requisitos de contratación de los contratistas. Inclusión en el contrato del CDP y RP por aprobación previa de presupuesto.</p>	<p>Anual</p>		<p>* Con el fin de agilizar los procesos de contratación por OPS de la Universidad, con antelación se les remite a unidad académica y/o administrativa, vía correo electrónico instrucciones y listado de documentos requeridos</p> <p>* De acuerdo a revisión y con adelantar y simplificar procesos, en el momento en que se radica el formato de solicitud de contratación este además de venir con los documentos reglamentarios debe venir acompañado con el CDP expedido por la División financiera</p> <p>* Se actualizo procedimiento GA-GH-P-11 de vinculación por orden y contrato de prestación de servicios (OPS - CPS ) V5</p> <p>* Se actualizo procedimiento GA-GH-P-16 Vinculación docentes Hora Cátedra V/11</p>	<p>Periodicidad de ejecución anual: No se evidencian soportes de cumplimiento en el sistema KAWAK.</p>
<p>Desconocimiento de los procedimientos</p>						
<p>Inmediatez de las contrataciones, no planeadas.</p>						
<p>Falta de mecanismos de control para la verificación en el cumplimiento del perfil para proveer una vacante</p>	<p>Nombrar a una persona que no cumpla con el perfil requerido en busca de un beneficio particular o de un tercero</p>	<p>Formato de verificación de requisitos</p>	<p>Cuando se requiera</p>		<p>Se han realizado verificaciones de cumplimiento de requisitos para algunos cargos que ha sido ofertados en el presente cuatrimestre.</p>	<p>Periodicidad de ejecución : cuando se requiera. Pese a que las evidencias fueron solicitadas al revisar el sistema KAWAK no se observaron soportes de cumplimiento.</p>
<p>Presentación de documentación e información falsa en el proceso de vinculación</p>						

	<p>Intereses personales</p> <p>Favorecimiento de terceros</p>	<p>Beneficiar a un funcionario de libre nombramiento y remoción con prima técnica sin tener derecho</p>	<p>Resultados de auditoría de nómina</p>	<p>Cuando se requiera</p>		<p>Se evidencia documentación adjunta con archivos soporte de verificación periódica a la nómina</p>	<p>Periodicidad de ejecución : cuando se requiera pese a que las evidencias fueron solicitadas por parte de la OFICIG al revisar el sistema KAWAK no se observan soportes de cumplimiento.</p>
<p>Recursos inadecuados o insuficientes para la capacitación del personal</p>	<p>Incumplimiento de procedimientos y políticas contables</p>		<p>Control a entrega de información y soportes</p>	<p>Semestral</p>		<p>No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado</p>	<p>Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.</p>
<p>Registro en cuentas contables indebidas o digitación errada</p>	<p>Perfil inadecuado del personal que labora en el subproceso contable</p>				<p>15/01/2020</p>	<p>Para el presente trimestre se observo que se han realizado controles de acuerdo a su periodicidad. A la fecha no se observa ningún riesgo materializado y se trabaja para que los controles sean medidos de acuerdo a su ocurrencia e impacto y para la adecuada gestión del riesgo de corrupción.</p>	
<p>Falla en los aplicativos contables</p>	<p>Preparación y presentación de Estados Financieros inoportunos</p>		<p>Socialización de procedimientos, y verificación de actas de entrega a los funcionarios que intervienen en el proceso</p>			<p>No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado</p>	<p>Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.</p>
<p>Carencia de Personal</p>							

## Ingresos - Gastos

<p>No entrega de la información de manera oportuna al subproceso contable, por parte de las áreas fuente, para su correspondiente registro contable</p>			<p>Quando se requiera</p>			
<p>Falta de autocontrol en el manejo y generación de la información de cada dependencia.</p>		<p>Seguimiento a través de las evaluaciones de desempeño del personal que desarrolla funciones relacionadas con la preparación y presentación de informes.</p>			<p>No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado</p>	<p>Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.</p>
<p>Falta de un Sistema Integrado de Información.</p>						
<p>* Insuficiente recurso humano para atender las funciones y actividades propias del área</p>		<p>Socialización de la información correspondiente a la normatividad financiera institucional</p>	<p>Semestral</p>		<p>No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado</p>	<p>Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.</p>
<p>* Recursos tecnológicos, físicos y humanos inadecuados o insuficientes</p>	<p>Incumplimiento en la aplicación del marco normativo</p>					
<p>* Desconocimiento de la normatividad (NIIF)</p>						
<p>* Contar con aplicaciones contables ineficientes</p>						

	Favorecimiento a entidades bancarias con el propósito de obtener beneficios personales.	Toma de decisiones de inversión con efectos contrarios a los esperados.	Seguimiento a través del Comité de Inversiones	Semestral		No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado	Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.
	* Recursos tecnológicos, físicos y humanos inadecuados o insuficientes	Incumplimiento de obligaciones tributarias	Socialización de la normatividad tributaria	Semestral		No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado	Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.
	* Información inoportuna suministrada por las áreas fuente						
	* Información errónea en la liquidación de los impuestos						
	* Desconocimiento de la normatividad tributaria						
	* No contar con visitas de auditoría en el proceso						
	* Conducta inadecuada de los empleados						
	* Compartir claves y usuarios de acceso a aplicativos						
	* Falta de restricción y control sobre los roles de los funcionarios y usuarios	Generación de errores en pagos realizados a terceros.	Verificación de documentos tramitados para pago	Semestral		No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado	Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.

5

## Gastos

<p>* Concentración de funciones</p>						
<p>* Realización de trámites sin el cumplimiento de los requisitos legales</p>						
<p>* Falta de comunicación entre los mismos procesos</p>						
<p>* Falta de seguimiento y revisión del presupuesto (necesidades, alineación con la planeación estratégica, programación y ejecución)</p>	<p>Saldos de Certificados de Disponibilidad Presupuestal (CDP) sin liberar</p>	<p>Verificación documentos tramitados para registro presupuestal y proceso de pago y listado de disponibilidades. Control contable, verificación de legalidad en cuanto a los cumplimientos con el fin de tener documentos debidamente respaldados para el pago.</p>	<p>Semestral</p>		<p>No hay acciones adelantadas frente al control relacionado a riesgo identificado</p>	<p>Periodicidad de ejecución semestral: No se observa diligenciamiento ni acciones adelantadas en el sistema kawak, en el periodo comprendido a esta verificación.</p>
<p>* Deficiente información interna y externa</p>						

<p><b>Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico</b></p>	<p>* Falta de asesoramiento o acompañamiento del área de planeación institucional hacia los demás procesos/subprocesos</p>						
	<p>* Falta de seguimiento a contratos por parte de los supervisores</p>						
<p>Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso</p>	<p>Expedición de actos administrativos amañados.</p>	<p>Seguimiento a los procesos jurídicos y aplicación de elementos de prueba para la defensa institucional</p>	<p>Semestral</p>			<p>Se han realizado seguimiento permanentes a los jurídicos y aplicación de elementos de prueba para la defensa institucional en el presente período.</p>	<p>No se evidencian controles en el sistema KAWAK</p>

3

