

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Planeación Institucional	Falta de reglamentación, procesos o formatos que permitan documentar los proyectos en el banco de inversión. Falta de controles o evaluaciones por parte de un cuerpo colegiado.	Destinación de recursos a proyectos inviábiles, sin algún tipo de utilidad académica, administrativa, investigativa o social, para la UMNG o favorecimiento a terceros.	Verificación de proceso y procedimientos del SIG y validación frente a la información diligenciada en la ficha el banco de proyectos	1-may-17	31-may-17	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.	La Oficina cuenta con el Banco de Proyectos. En adjunto se esta presentando el ejemplo de la ficha del banco de proyectos del Proyecto Campus. Con la ficha del banco de proyectos se ha logrado filtrar la información adecuada para evaluar la viabilidad de los proyectos de inversión. Existe un responsable de la revisión de las fichas del banco de proyectos en la sección de planes y proyectos de la Oficina. El seguimiento a las fichas del banco de proyectos se realiza anualmente teniendo en cuenta el cargue del presupuesto. No obstante el seguimiento a los proyectos consignados en la ficha del banco de proyectos se realiza a través de la plataforma UNIVEX.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
			Actualización y adecuación de la ficha de banco de proyectos de acuerdo a las necesidades institucionales				Anualmente se solicita la ficha diligenciada a quienes tengan la propuesta de nuevos proyectos de inversión. A la fecha la ficha del banco de proyectos no ha tenido ninguna modificación, la última actualización se realizó en el mes de junio de la vigencia 2017. Los instructivos para el diligenciamiento de la ficha están implícitos en el documento que se adjunta (Ficha banco de proyectos). El seguimiento y consolidación de la información se realiza en la sección de planes y proyectos especiales. La actualización de la ficha se realiza anualmente y, de ser necesario se van incluyendo aspectos que midan el impacto institucional. La ficha del banco de proyectos se ha actualizado de conformidad con las necesidades institucionales, teniendo en cuenta los avances que se han realizado a nivel tecnológico que requieren incluir estas variables al interior de los estudios presentados. Si, la administración de la ficha se realiza en la Oficina Asesora de Direccionamiento Estratégico e Inteligencia Competitiva. La destinación de los recursos en el plan de inversión ha tenido utilidad académica y se ha evidenciado el impacto de los proyectos ejecutados al interior de la UMNG.	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Planeación Presupuestal	No llevar procesos de análisis estratégicos para la destinación de recursos. No tener control sobre las líneas bases de vigencias anteriores para asignar los recursos. Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso. No contar con el conocimiento para el desempeño del cargo.	Deficiente programación de recursos que no garanticen el cumplimiento de los fines institucionales	Aplicación del Acuerdo 07 de 2013 y los procesos y procedimientos del SIG	1-may-17	31-may-17	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.	La consolidación del presupuesto se realiza con corte anual, teniendo en cuenta que el presupuesto se aprueba por vigencia. El control de la programación presupuestal se adelanta por medio de la Oficina de Direccionamiento Estratégico e Inteligencia Competitiva. Para garantizar la programación de los recursos se consolida el anteproyecto de presupuesto tal como lo establece el estatuto presupuestal de la Universidad (Acuerdo 07 de 2013). La responsabilidad de hacer el seguimiento presupuestal corresponde a la Oficina Asesora de Direccionamiento Estratégico e Inteligencia Competitiva. La planeación presupuestal se realiza anualmente, sin embargo el seguimiento a la ejecución es una actividad que se desarrolla a lo largo de todo el año. El presupuesto al interior de la Oficina de Direccionamiento Estratégico e Inteligencia Competitiva se realiza por medio del sistema UNIVEX. Se adelantan reuniones previas con todas las unidades académico-administrativas, donde se presenta el presupuesto para la próxima vigencia, una vez se revisan estas necesidades a la luz de las prioridades institucionales, se presenta la propuesta final del presupuesto ante la Rectoría y posteriormente ante el Consejo Superior Universitario. El Acuerdo 07 de 2013, que corresponde al estatuto presupuestal, y tiene a consideración los lineamientos institucionales para la elaboración del presupuesto. Teniendo en cuenta que la planeación del presupuesto se realiza bajo los lineamientos institucionales, hasta el momento la planeación ha sido adecuada, para responder con las necesidades. Se encuentra adjunto la Circular 003 Cierre presupuestal vigencia 2017 y planeamiento vigencia 2018, y el Acta de socialización del presupuesto.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
			Seguimiento a las metas definidas en la ficha del banco de proyectos					

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Ingresos	Exceso de poder o autoridad concentrado en un cargo o funcionario Falsificación de documentos Causa raíz: Intereses particulares	Generación de recibos de matrícula con valores inexactos	Seguimiento a los dominios de ingreso a los sistemas de información	1-may-17	31-may-17	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 la Solicitud inactivación usuario y dominio, Solicitud creación usuarios Sede Campus y Solicitud creación usuarios Sede Bogotá.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
			Capacitación y sensibilización a los funcionarios en el código de ética				Se encuentra adjunto Acta de Capacitación 003 de mayo de 2017, Correo socialización Código de ética, cuentas por pagar, lista chequeo y la Presentación código de ética.	
			Verificación de los parámetros registrados en el sistema para cada programa				Se encuentran adjuntos los parámetros programas a Distancia 2017-II.	
			Verificación de los informes de descuentos				Se encuentra adjunto documento ejemplo informe descuentos.	
Gastos	Causa raíz: Intereses particulares Exceso de poder o autoridad concentrado en un cargo o funcionario Desconocimiento y/o falta de verificación de los documentos soportes suministrados para el pago de las obligaciones	Pagos sin el cumplimiento de requisitos legales	Asignación de responsabilidades a diferentes funcionarios en el proceso de cuentas por pagar	1-may-17	31-may-17		Se encuentra adjunto el link del procedimiento código de ética, lista de chequeo para trámite de cuentas por pago Versión 2.	
			Capacitaciones a los funcionarios responsables de adelantar los procesos.				Se encuentra adjunto el Acta de Capacitación 003 de mayo de 2017.	
			Capacitación y sensibilización a los funcionarios en código de ética				Se encuentra adjunto el link del procedimiento código de ética.	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Desarrollo de Proyectos informáticos	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipular indebidamente la base de datos	Realización de copias de seguridad	1-may-17	31-may-17	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 lleva un control diario de la realización de los backups (Adjunto evidencia backup). Existe un archivo de control diario de los backups de export y rman que se realizan. Se está definiendo el procedimiento adecuado en la realización de la estrategia de backup. Se implemento un formato de seguimiento de backup y se esta desarrollando una nueva herramienta para desplegar a principios de 2018. Se encuentra en actualización el proceso (procedimiento de backup).	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso Alteración en los datos estadísticos o requerimientos	Manipular o alterar información para favorecer a contratistas o proveedores	Seguimiento a los indicadores de calidad y disponibilidad de los servicios TIC				No reportó acciones en la vigencia 2017.	
	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Instalación de malware, virus o spyware	Seguimiento a la instalación y actualización de software antivirus				La Oficina Asesora de las TIC es la encargada de supervisar el contrato de antivirus de la Universidad el cual ya se renovó para la vigencia 2017-2018. Un funcionario del contratista realiza el mantenimiento a la plataforma cada 15 de forma presencial. El sistema antivirus es automático y se instala en todos los PC de la Universidad (Se adjunta relación equipos con antivirus). La herramienta ha demostrado ser efectiva debido a que no se han presentado infecciones masivas de virus, ejemplo de esto es que no se presentaron casos de virus WANNA CRY.	
Registro y Control	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Realizar modificaciones en el sistema académico sin autorización o soporte legal	Seguimiento al Log del sistema				No reportó acciones en la vigencia 2017.	
Admisión de Estudiantes	Manejo de intereses particulares. Exceso de poder o autoridad.	Modificación de información en el sistema académico	Se validan los listados y la información de soporte				Se encuentra adjunto el Acta Comité de Cupos Posgrados Médicos y Renuncias (20/06/2017).	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Consultoría, Actualización, Análisis y Desarrollo Jurídico	Trafico de influencias Solicitud y/o aceptación de dádivas Gestión e interés indebido en asuntos de la entidad Alteración o manipulación de la información	Expedición de actos administrativos amañados.	Cumplimiento de la normativa disponible y soportada con expedientes de prueba	1-may-17	31-may-17	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 la vigencia 2017.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Falta de vigilancia de los procesos judiciales Solicitud y/o aceptación de dádivas Falta de seguimiento a términos de los demás requerimientos internos Trafico de influencias Obstaculización o en trabamiento de tramites administrativos o procesos judiciales Errada y/o acomodada interpretación de la desviación y/o pérdida de la información pertinente	Condenas pecuniarias o sanciones disciplinarias para la Universidad.	Seguimiento a los procesos jurídicos y aplicación de elementos de prueba para la defensa institucional				No reportó acciones en la vigencia 2017.	
Contratación y Adquisiciones	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Manipulación en el procedimiento pre-contractual	Presentación del estudio previo ante el Comité de Contratación	1-may-17	31-may-17		Se encuentra adjunto Actas 004 (07/02/2017), 013 (25/04/2017), 019 (05/06/2017), 026 (26/07/2017) correspondientes a las sesiones de Comité de Contratación.	
			Socialización de pliegos de condiciones con el Comité Jurídico, técnico y financiero			Se encuentra adjunto la socialización de los pliegos de condiciones vigencia 2017.		
	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso	Presentación de cotizaciones direccionadas para ser adjudicadas a un determinado proveedor	Confrontar cotizaciones			No reportó acciones entre septiembre y diciembre de 2017.		

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Toma de Decisiones	Causa raíz: Interferir en la correcta toma de decisiones estratégicas otras causas: Falta de ética y sentido de pertenencia por parte los funcionarios Tráfico de influencias.	Manipulación de la información que sirve de insumo para la elaboración de diagnósticos, estudios, informes y documentos.	Plan de auditorías	1-may-17	31-may-17	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 La Directiva y Programa de Auditorías de Calidad 2017 y Acta de Comité de Coordinación de Control Interno donde se aprueba el plan anual de auditorías para la vigencia 2017, Acta revisión por las directivas del mes de septiembre de 2017.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
			Actas de Comités				Se encuentra adjunto el correo con el acta de comité del SIG 2014, correo con acta de comité de contratación del 23 de mayo de 2017 y correo con acta de consejo académico.	
			Trazabilidad de los informes y avances de proyectos				Se encuentra adjunto correo - informes convenios Canadá, Informe Preliminar visibilidad y seguimiento trimestral proyectos, Reporte seguimiento proyectos marzo 2017.	
	El investigado requiere de información valiosa como estrategia de defensa Intereses particulares de terceros en relación a los resultados de los procesos	Tráfico de información correspondiente a las investigaciones disciplinarias	Capacitación referente a los valores administrativos				Se encuentra adjunto acta 001 (capacitación Control Interno Disciplinario - Corrupción) y acta 002 (capacitación Control Interno Disciplinario - Gestión).	
			Restricción acceso a la información				No reportó acciones entre septiembre y diciembre de 2017.	
			Firma Acta de Confidencialidad				Se encuentra adjunto oficios de confidencialidad de los pasantes de la Oficina de Control Interno Disciplinario.	
	Causa raíz: Falta de ética de los funcionarios que participan en el proceso Falencias en los controles establecidos	Suscripción de actos administrativos que beneficien intereses particulares	Plan de auditorías				Se encuentra adjunto La Directiva y Programa de Auditorías de Calidad 2017 y Acta de Comité de Coordinación de Control Interno donde se aprueba el plan anual de auditorías para la vigencia 2017, Acta revisión por las directivas del mes de septiembre de 2017.	
			Actas y evidencias de la participación colegiada en la toma de decisiones.				Se encuentra adjunto el Acta No. 05 del Consejo Superior Universitario.	
			Conceptos jurídicos previos a la elaboración de actos administrativos.				Se encuentra adjunto el concepto jurídico de la Oficina Asesora Jurídica, por el cual se modifica el Acuerdo 08 de 2017, mediante el cual se establecieron los derechos pecuniarios, para los programas académicos del año lectivo 2018.	

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
 OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
 TERCER SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
 CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2017

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 Causa raíz: Presentación de documentación e información falsa en el proceso de vinculación	Nombrar a una persona que no cumpla con el perfil requerido en busca de un beneficio particular o de un tercero	Verificar el cumplimiento de los requisitos de estudio y experiencia definidos en el Manual de funciones del candidato a vincular, diligenciando el formato análisis cumplimiento de requisitos mínimos	1-may-17	31-may-17	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 la vigencia 2017.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
			Verificación aleatoria de las referencias laborales mediante correo electrónico o llamada telefónica dejando registro en el formato análisis cumplimiento de requisitos mínimos. Se prioriza los cargos directivos				No reportó acciones en la vigencia 2017.	
	Fallas en la verificación de criterios para otorgar la prima técnica por evaluación de desempeño antes de tiempo o asignar un porcentaje superior al que le corresponde de acuerdo al resultado de la evaluación de desempeño.	Beneficiar a un funcionario de libre nombramiento y remoción con prima técnica sin tener derecho	Verificación mensual de los términos y porcentajes en la base de datos de quienes tienen dicha asignación para dar cumplimiento al procedimiento de asignación de prima técnica cuando aplique. La evidencia será un correo electrónico y/o la resolución de reconocimiento de prima técnica cuando aplique.				No reportó acciones en la vigencia 2017.	
	Desconocimiento de la normatividad vigente. Uso indebido del poder, de los recursos o de la información.	Peculado, malversación de fondos.	Revisión de la normatividad aplicable, solicitando conceptos frente a dudas. Revisión de la nómina a través de puntos de control.				No reportó acciones en la vigencia 2017.	
OBSERVACIONES GENERALES La Oficina de Control Interno de Gestión verificó: La publicación del mapa de riesgos de corrupción en la página web de la Universidad Militar Nueva Granada el 31 de mayo de 2017 en el link http://www.umng.edu.co/web/guest/la-universidad/acerca-entidad La actualización de las acciones adelantadas de septiembre a diciembre de 2017 a los controles de los riesgos de corrupción con corte a 31 de diciembre de 2017								

FECHA SEGUIMIENTO: 31 DE ENERO DE 2018

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