

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTIÓN
SEGUNDO SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN
CORTE 31 DE AGOSTO DE 2016

PROCESO	Mapa de Riesgos de Corrupción			Cronograma MRC		Acciones		
	Causa	Riesgo	Control	Elaboración	Publicación	Efectividad de los controles	Acciones adelantadas	Observación
Toma de decisiones	Tráfico de influencias. Abuso de poder. Interés indebido. Ausencia de legislación o inaplicabilidad de la existente. Crisis de valores. Impunidad.	Trazar lineamientos institucionales que estén orientados a favorecer causas e intereses personales.	1. Cumplimiento de procesos y procedimientos en el marco del SGC. 2. Se realiza el plan de auditorías para la vigencia.	30-ago-16	14-sep-16	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.	Realizar el seguimiento a los programas y proyectos que hacen parte de los planes institucionales, para la detección de posibles desviaciones.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
		Manipular la información que sirve de insumo para la elaboración de diagnósticos, estudios, informes y documentos.	1. Se realiza el plan de auditorías para la vigencia. 2. Se revisan soportes de actas de comités y documentación anexa. 3. Se hace seguimiento a circulares y directivas.				Aplicación de controles a la información generada por cada dependencia (circular seguridad de la información, política de privacidad de información, circular de uso de memorias y bloqueos de redes).	
		Suscripción de actos administrativos que beneficien intereses particulares	El apoyo de los comités en el marco de la gestión institucional afirma la participación plural en los órganos de decisión con lo cual los procesos son abiertos y participativos.				Preparación de actos administrativos ajustados en derecho, con el concurso de los órganos de dirección y dependencias que por su competencia requieran de su revisión, aval y aprobación.	
	Omitir el control de tiempos por parte de los funcionarios de la Dependencia. Actuaciones dilatorias de las partes.	Dilatación de los procesos con el propósito de obtener el vencimiento de términos o la prescripción del mismo.	Dar cumplimiento a los cronogramas establecidos.				Se ha implementado la llamada previa a la citación recordando la misma. Se coordina con el citado la fecha en que éste puede venir a rendir testimonio. Se llevan estadísticas del cumplimiento de las metas mensuales y semestrales. Se diligencia el cuadro control de citaciones y se remite a la Sección Documental para el registro respectivo por parte de la universidad y posterior recibido.	

Planeación Institucional	Improvisación en la formulación de planes, programas y proyectos. Ausencia de controles. Incumplimiento de procesos y procedimientos adoptados.	<p>Aprobación de proyectos que no atiendan los fines misionales, sino intereses personales y a favor de terceros.</p> <p>Destinación de recursos a proyectos inviables o sin algún tipo de utilidad académica, administrativa, investigativa o social, para la UMNG.</p>	Procesos y procedimientos del SGC y validación frente a información diligenciada en la ficha del banco de proyectos.	30-ago-16	14-sep-16		Seguimiento permanente a los planes, programas y proyectos aprobados en sus componentes técnico, académico y financiero.	
Planeación Presupuestal	1. Falta de probidad. 2. Interés indebido. 3. Desconocimiento o inaplicabilidad de la normativa existente. 4. Ausencia de controles. 5. Incumplimiento de procesos y procedimientos adoptados. 6. Participación de personal no calificado en la realización de actividades asociadas al proceso.	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 SGC.	30-ago-16	14-sep-16	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.	1. Actualización del proceso y de los procedimientos asociados a la planeación presupuestal. 2. Implementación de mecanismos de seguimiento a la ejecución presupuestal.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
Ingresos	1. Amiguismo. 2. Exceso de poder o autoridad concentrado en un cargo o en un funcionario. 3. Intereses particulares.	Generación de recibos y facturas con valores errados.	Se realiza el control con la División de Registro y Control Académico generando un reporte del sistema UNIVEX con los casos de extraacreditación.	30-ago-16	14-sep-16		Se solicitó a la División de Informática, asignar un usuario por cada funcionario del área de matrículas y créditos Icetex, para el acceso a los sistemas de información de la División Financiera. Así mismo, se solicitó la desactivación del usuario que ya no laboran en la División Financiera.	

Gastos	1. Exceso de poder o autoridad, concentrado en un cargo o en un funcionario. 2. Intereses particulares. 3. Falta de verificación de los documentos soporte suministrados para el pago de las obligaciones.	Pago sin el cumplimiento de requisitos.	Se chequean los soportes tramitados para pago.	30-ago-16	14-sep-16		Se elaboró una lista de chequeo de los requisitos que se debe cumplir para el pago de una OP, OS, OPS. Lista que se encuentra aprobada por la División de Gestión de Calidad. Se hace una verificación permanente sobre cada documento o cuenta que es tramitada para pago, haciéndose devolución mediante memo ágil a la respectiva dependencia, de los documentos cuando no cumple con alguno de los requisitos.	
Adquisiciones	Falta de comportamientos éticos en el personal que maneja los procesos de contratación, los cuales pueden ser sujetos vulnerables de ofrecimientos por parte de los oferentes.	Elaborar pliegos de condiciones a la medida de un oferente en particular	Se trabaja con requerimientos técnicos que reúnan condiciones generales de un bien o servicio, sin direccionar marcas específicas.	30-ago-16	14-sep-16	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.	Socialización de pliegos con comités técnico, jurídico, financiero.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
		Adendas que cambien las condiciones generadas para fortalecer a un proponente en especial.	Las adendas responden a los ajustes técnicos o de requerimientos en la capacidad y alcance del bien o servicio sin buscar privilegios o direccionamientos.				Realizar reuniones de los comités para elaborar y aprobar adendas.	
		Presentación de cotizaciones direccionadas para ser adjudicadas a un determinado proveedor.	Se toma como referencia precios de mercado y propuestas de precios de fuentes alternas.				Confrontar las cotizaciones presentadas por las dependencias con alternativas diferentes comparables en el mercado en igualdad de condiciones.	
	Designar personal inadecuado o no competente para ejercer la supervisión a los contratos.	Los informes entregados por parte de los supervisores, registran inexactitudes por el desconocimiento de su rol o función.	Se da cumplimiento a lo reglamentado en el Acuerdo 17 de 2014.				Designar personal que cuente con las competencias para el ejercicio de la supervisión de contratos.	

Desarrollo de proyectos informáticos	Relaciones cercanas entre funcionarios y contratistas.	Proyectos registrados desde su concepción, evitando la pluralidad de oferentes y soluciones.	Se definen desde un inicio los requerimientos, vistos buenos y soportes que genera la necesidad y se adosan al estudio previo.	30-ago-16	14-sep-16	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.	Definición de requerimientos definitivos y características técnicas.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Inicio de proyectos sin los formatos de requerimientos firmados y validados por los jefes de área y los líderes funcionales.						Firma de acta de requerimientos antes de inicio de los proyectos.	
	Definir requerimientos muy generales que no permiten tener un buen control del desarrollo del proyecto.						Realizar validación de requerimientos con los jefes de las áreas, líder funcional y líder técnico.	
	Beneficio económico del funcionario.	Alteración de informes de disponibilidad para favorecer a contratistas o proveedores.	Se publican las disponibilidades para conocimiento general.				Verificación de informes mensuales de disponibilidad por parte del jefe o un tercero, por cada contrato suscrito y vigente, que cuente con cláusulas de disponibilidad.	
	Instalación de malware, virus o spyware.	Pérdida o alteración de información hardware o software.	Se dispone de las herramientas necesarias para el control y seguimiento de los sistemas de información.				Instalación y actualización de software antivirus.	
	Fallas intencionadas en el hardware.						Gestionar contratos de mantenimiento preventivo y correctivo sobre la infraestructura.	
	Error humano al ejecutar alguna instrucción.						Capacitación.	
	Ataque de intrusos.						Instalación y actualización de firewall y las sedes de la UMNG.	
	Fuga de información en medios, canales o dispositivos no controlados.						Bloqueo de canales y medios electrónicos.	

Registro Y Control	Ofrecimiento de prevendas para cambio de notas.	Realizar modificaciones en el sistema académico sin autorización o soporte legal.	El proceso se encuentra sistematizado y validado frente a soportes.	30-ago-16	14-sep-16	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.	1.Asignación de usuario según perfil. 2.Proceso automático de Notificación de notas cuando el docente digita y guarda la notas en el sistema Univex (Correo con el listado y notas al docente, Registro y Control y estudiante) 3.Formato de corrección de notas.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.
	Conflicto de intereses.							
	Falta de ética y transparencia en los funcionarios que manejan el sistema de información.							
Admisiones	1.Manejo de intereses particulares. 2.Exceso de poder o autoridad.	Modificación de información en el sistema académico.	Se validan los listados y la información de soporte.	30-ago-16	14-sep-16		El control de validación en listados e información soporte ha sido efectivo en la mitigación de la presentación del riesgo, toda vez que los funcionarios de la división han tenido en cuenta los criterios, requisitos y normatividad para seleccionar, admitir y matricular, a los distintos aspirantes en pro de la transparencia y equidad en el proceso. // Soportes Proceso 2016-2: En archivos físicos y magnéticos de la División.	

Consultoría Actualización, Análisis Y Desarrollo Jurídico	1.Trafico de influencias. 2.Solicitud y/o aceptacion de dádivas. 3.Gestion e interés indebido en asuntos de la entidad. 4.Aleteración o manipulación de la información.	Expedición de actos administrativos amañados.	Cumplimiento de la normativa disponible y soportada con expedientes de prueba.				Realizar control de legalidad y revisión objetiva del acto administrativo.	
	1.Falta de vigilancia de los procesos judiciales. 2.Solicitud y/o aceptacion de dádivas. 3.Falta de seguimiento a términos de los demás requerimientos internos. 4.Tráfico de influencias. 5.Obstaculizacion o entramiento de trámites administrativos o procesos judiciales. 6.Errada y/o acomodada interpretación de la desviación y/o pérdida de la informacion pertinente.	Condenas pecuniarias o sanciones disciplinarias para la Universidad.	Seguimiento a los procesos jurídicos y aplicación de elementos de prueba para la defensa institucional.	30-ago-16	14-sep-16	Los controles se están aplicando periodicamente, 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.	Control permanente sobre los términos y actuaciones judiciales del Asesor Externo.	Los controles establecidos para mitigar o impedir la ocurrencia de los riesgos identificados, han sido efectivos y no se han materializado.

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 31 de marzo de 2016 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 31 de agosto de 2016

FECHA: 14 DE SEPTIEMBRE DE 2016

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