



**UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
OFICINA CONTROL DE GESTIÓN
MATRIZ EVALUACIÓN ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN**

Evaluación Cuatrimestral: Septiembre-Diciembre 2021

Ejecutada: 15-31 Diciembre de 2021

Alcance: Mapa de Riesgos Institucional 2020

Documento Insumo: Mapa de Riesgos Institucional vigente y publicado en el sitio web UT, para el seguimiento

RIESGOS DE CORRUPCIÓN ENUNCIADOS EN EL MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL	CUMPLE PARÁMTRS R.C	PROCESOS																VARIABLES O COMPONENTES EVALUADOS FRENTE AL RIESGO DE CORRUPCIÓN Y CONTROL FORMULADO EN EL MAPA										OBSERVACIONES			
		Misional			Estratégicos			Evalc.						Soporte						Formulación del Riesgo y Análisis			Efectividad del Diseño del Control				Seguimiento				
		Form.	Investg	Proyc.	G.P.I.	G. I.C.	G. M.C.	S.G.SST	S. G.A.	S. G.C.	G. J.C.	G. T.H.	G. F.	G. L.	G.D.	G. BBL	G. ARC	G. D.H.	G. T.I.	Causa	Control	Tipo Control	Resp.	Período	Qué hace	Cómo hace	Frnte Desv.		Evid.	Mejor	Alerta
R1	Infringir el debido proceso en el accionar académico, administrativo y disciplinario de acuerdo a lo establecido en los estatutos y normas que regulan la Universidad	X																	No permite identificar el origen del riesgo	Falta diseño, control (Manual y normas)	Debe ajustarse control	No asignado	Inoportuna	No es un control	No confiable	No se investigan y resuelven oportunamente	No existe	NO	NO	NO	* El riesgo de corrupción presenta debilidades en su identificación y formulación, ya que por la falta de claridad este podría ser tratado como riesgo de gestión. * La causa evidencia debilidades en su redacción e identificación, impidiendo identificar con claridad el origen del riesgo. * El responsable debe ser ajustado según el manual de funciones de la entidad. * Los controles no cumplen con los parametros establecidos en la guía de administración del riesgo del DAFP, en cuanto a responsable, periodicidad, proposito, como se realizan las actividades de control, el manejo de las desviaciones y la evidencia de la aplicación del control. * La Oficina responsable del accionar disciplinario en la Universidad es la Oficina de Control Interno Disciplinario mas no la Oficina de Control de Gestión.
R2	Uso inadecuado y adulteración de la información para beneficio propio o de un tercero.	X	X																No permite identificar el origen del riesgo	Falta diseño, control (Seguridad software)	Debe ajustarse control	Asignado	Inoportuna	No es un control	No confiable	No se investigan y resuelven oportunamente	No existe	NO	NO	NO	* El riesgo de corrupción presenta debilidades en su identificación y formulación. * La causa evidencia debilidades en su redacción e identificación, impidiendo identificar con claridad el origen del riesgo. * El responsable debe ser ajustado según el manual de funciones de la entidad. * Los controles no cumplen con los parametros establecidos en la guía de administración del riesgo del DAFP, en cuanto a responsable, periodicidad, proposito, cómo se realizan las actividades de control, el manejo de las desviaciones y la evidencia de la aplicación del control.
R3	Concentrar la autoridad, aprovechamiento del cargo y de sus funciones para la toma de decisiones en beneficio propio o de un tercero	X	X																No permite identificar el origen del riesgo	Falta diseño, control (Manual)	Debe ajustarse control	Asignado	Inoportuna	No es un control	No confiable	No se investigan y resuelven oportunamente	No existe	NO	NO	NO	* El riesgo de corrupción presenta debilidades en su identificación y formulación. * La causa evidencia debilidades en su redacción e identificación, impidiendo identificar con claridad el origen del riesgo. * El responsable debe ser ajustado según el manual de funciones de la entidad. * Los controles no cumplen con los parametros establecidos en la guía de administración del riesgo del DAFP, en cuanto a responsable, periodicidad, proposito, cómo se realizan las actividades de control, el manejo de las desviaciones y la evidencia de la aplicación del control.
R4	Direccionar los términos de referencia para las convocatorias a un grupo determinado	X	X																No permite identificar el origen del riesgo	Falta diseño, control (Acta Comité)	Debe ajustarse control	Asignado	Inoportuna	No es un control	No confiable	No se investigan y resuelven oportunamente	No existe	NO	NO	NO	* El riesgo de corrupción presenta debilidades en su identificación y formulación. * La causa evidencia debilidades en su redacción e identificación, impidiendo identificar con claridad el origen del riesgo. * Los controles no cumplen con los parametros establecidos en la guía de administración del riesgo del DAFP, en cuanto a responsable, periodicidad, proposito, cómo se realizan las actividades de control, el manejo de las desviaciones y la evidencia de la aplicación del control.
R5	Expedir paz y salvos y constancias a los investigadores, sin cumplir con los requisitos y compromisos	X	X																No permite identificar el origen del riesgo	Falta diseño, control (Proced. SGC)	Debe ajustarse control	No Asignado	Inoportuna	No es un control	No confiable	No se investigan y resuelven oportunamente	No existe	NO	NO	NO	* El riesgo de corrupción presenta debilidades en su identificación y formulación. * La causa evidencia debilidades en su redacción e identificación, impidiendo identificar con claridad el origen del riesgo. * Los controles no cumplen con los parametros establecidos en la guía de administración del riesgo del DAFP, en cuanto a responsable, periodicidad, proposito, cómo se realizan las actividades de control, el manejo de las desviaciones y la evidencia de la aplicación del control. *No se evidencia en el procedimiento.
R6	Utilizar los recursos de investigación, en otros fines.		X																No permite identificar el origen del riesgo	Falta diseño, control (Acta Comité)	Debe ajustarse control	No Asignado	Inoportuna	No es un control	No confiable	No se investigan y resuelven oportunamente	No existe	NO	NO	NO	* El riesgo de corrupción presenta debilidades en su formulación. * La causa evidencia debilidades en su redacción e identificación, impidiendo identificar con claridad el origen del riesgo. * Los controles no cumplen con los parametros establecidos en la guía de administración del riesgo del DAFP, en cuanto a responsable, periodicidad, proposito, cómo se realizan las actividades de control, el manejo de las desviaciones y la evidencia de la aplicación del control.

La Oficina de Control de Gestión evidenció que el 22 de septiembre de 2021 se aprobó la versión 4 del Mapa de Procesos del Sistema de Gestión de la Calidad, publicada en el sitio web <http://administrativos.ut.edu.co/sistema-de-gestion-integrado.html>.

La respuesta de la ODI permitió validar actas de realización de talleres de socialización de la metodología de Administración del Riesgo del DAFP, así como documentos trabajados para la actualización de la Política de Administración del Riesgo de la Universidad del Tolima, para aprobación del CICCI y de CS; sin embargo no se validaron acciones concluyentes de aprobación de la misma.

La evidencia aportada permite validar reuniones para dos procesos de los 15 asociados al proceso, surtidas en cinco actas de reuniones entre funcionarios de la ODI y de la Secretaría General y Gestión Ambiental, en las cuales se trataron temas como: Taller de Gestión del Riesgo, contextualización de la metodología, identificación de riesgos asociados al proceso, instrucciones del instrumento de Mapa de Riesgos del proceso de Gestión de la Comunicación y taller de socialización del mapa de proceso del Sistema de Gestión Ambiental, así mismo socialización SIAC, Manual SIAC, contexto estratégico mapa de riesgos, socialización manual de indicadores, con compromisos con fecha límite del 21 de diciembre 2021 y 15 de enero de 2022.

De la información consultada por la OCG se evidenció oficio suscrito por el Jefe de la ODI, dirigido a la Oficina de Control Disciplinario Interno, por el cual le solicita información respecto de si se ha materializado riesgos de corrupción para los meses de sep-dic. 2021, fechado el 6 de diciembre, sin respuesta para la fecha del presente seguimiento.

No obstante lo anterior, la OCG no halló avance o cambios que permitieran soportar variaciones en el presente tercer seguimiento, por lo que las conclusiones se mantienen como se detallaron en el informe del período de mayo a agosto de 2021, que corresponde al segundo cuatrimestre, así: "Los mapas de riesgos (gestión y corrupción) publicados en el sitio web institucional mantienen discordancia en la fecha de revisión y actualización, hallando aún en el enlace por procesos mapas fechados mayo 6/20, oct. 20/20 y noviembre 26/20, y el mapa de riesgos institucional con fecha agosto 26/20; de igual manera se evidenció que en este solo fueron incorporados los riesgos de corrupción de los procesos de proyección social y el de gestión del talento humano, dejando los demás por fuera.

- 1) No se evidenció documento que permitiera verificar el análisis de los riesgos, causas, efecto y controles; efectuados por parte de los líderes de cada proceso y la ODI.
- 2) De acuerdo con el numeral 8.6.1 y 8.7 del Manual de Política de Administración de Riesgos, no se evidenció la presentación del Mapa de Riesgos de las vigencias 2020 y 2021, ante el Comité de Gestión y Desempeño por parte de ODI, ni las actividades de monitoreo en el 2do trimestre del año por parte de los líderes de proceso.
- 3) Los riesgos de corrupción evidenciaron debilidades en su identificación y formulación.
- 4) Las causas requieren ser ajustadas, esto debido a que estas no permiten identificar el origen de cada uno de los riesgos de corrupción.
- 5) Los controles no cumplen con los parámetros estipulados en la guía de administración de riesgos del DAFP, lo que dificulta identificar el momento en el cual se ejecutan.
- 6) No se evidenciaron actas de aprobación de la actualización de los mapas de riesgos publicados en el Sistema de Gestión de la Calidad.
- 7) Una vez verificados los riesgos de corrupción registrados en el mapa de riesgos institucional se evidenció, qué:
 - El mapa de riesgos del Proceso de Talento Humano evidencia 6 riesgos de corrupción iden+A67 el mapa de riesgos institucional 2020 se registraron 2 riesgos de corrupción, a este proceso; de igual forma se evidencia que estos riesgos son diferentes a los identificados en el proceso.
 - El mapa de riesgos del Proceso de Formación evidencia 3 riesgos de corrupción identificados, mientras que en el mapa de riesgos institucional 2020 se registraron 2 riesgos de corrupción, a este proceso; de igual forma se evidencia que estos riesgos son diferentes a los identificados en el proceso.



UNIVERSIDAD DEL TOLIMA
OFICINA CONTROL DE GESTIÓN
MATRIZ EVALUACIÓN ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Evaluación Cuatrimestral: Septiembre-Diciembre 2021

Ejecutada: 15-31 Diciembre de 2021

Alcance: Mapa de Riesgos Institucional 2020

Documento Insumo: Mapa de Riesgos Institucional vigente y publicado en el sitio web UT, para el seguimiento

CONCLUSIONES EVALUACIÓN AL SEGUIMIENTO DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN INSTITUCIONAL

- El mapa de riesgos del Proceso de Investigaciones evidencia 3 riesgos de corrupción identificados, mientras que en el mapa de riesgos institucional 2020 se registraron 6 riesgos de corrupción, a este proceso; de igual forma se evidencia que estos riesgos son diferentes a los identificados en el proceso.
 - El mapa de riesgos del Proceso Proyección Social evidencia 2 riesgos de corrupción identificados, mientras que en el mapa de riesgos institucional 2020 se registraron 4 riesgos de corrupción, a este proceso; de igual forma se evidencia que estos riesgos son diferentes a los identificados en el proceso.
 - En el mapa de riesgos institucional 2020 se registró un riesgo al Proceso de Bienes y Servicios, sin embargo, una vez verificado en el Sistema de Gestión Integrado, no se evidenció ningún proceso denominado de esa forma.
 - El mapa de riesgos del Proceso Gestión Financiera evidencia 2 riesgos de corrupción identificados, mientras que en el mapa de riesgos institucional 2020 se registró un riesgo de corrupción, a este proceso; de igual forma se evidencia que este riesgo es diferente a los identificados en el proceso.
 - El mapa de riesgos del Proceso Gestión Logística evidencia un riesgo de corrupción identificado, de igual forma se observa en el mapa de riesgos institucional 2020 el registró de la misma cantidad de riesgos, sin embargo, se observa que este es diferente al identificado en el proceso.
 - El mapa de riesgos del Proceso Gestión de Admisiones, Registro y Control Académico evidencia un riesgo de corrupción identificado, de igual forma se observa en el mapa de riesgos institucional 2020 el registró de la misma cantidad de riesgos, sin embargo, se observa que este es diferente al identificado en el proceso.
 - El mapa de riesgos del Proceso Gestión Tecnología de la Información evidencia un riesgo de corrupción identificado, de igual forma se observa en el mapa de riesgos institucional 2020 el registró de la misma cantidad de riesgos, sin embargo, se observa que este es diferente al identificado en el proceso.
- 8) El mapa de riesgos institución 2020 evidencia 4 riesgos de corrupción a los cuales no se les puede identificar a que proceso pertenecen.
- 9) Los mapas de riesgos por procesos no se encuentran ajustados a la actual situación de emergencia sanitaria a causa del COVID-19.
- 10) Debido a que no se evidenciaron soportes que permitieran verificar las actividades de análisis de los riesgos, sus causas y sus controles; se procede a mantener las observaciones efectuadas a cada uno de los riesgos de corrupción, identificados en los anteriores seguimientos."

RECOMENDACIONES

El presente informe da alcance a las observaciones y recomendaciones citadas en el 3er Informe Cuatrimestral del PAAC-2021, componente de Riesgos de Corrupción, publicado en el sitio web institucional de seguimiento Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano, así: "Ajustar el Manual de Política de Riesgos de la Universidad del Tolima, establecido mediante Resolución 0749 de 2019, a los lineamientos emitidos por el DAFP en la Guía de Riesgos V5.

*La 2ª L.D. debe propender porque el documento mapa de riesgos de corrupción instituci+A75onal, se corresponda con la información contenida en cada uno de los mapas de riesgos por procesos.

*Diseñar estrategias que permitan la divulgación permanente, así como la consulta de los mapas de riesgos de corrupción, una vez estos sean actualizados.", surtiendo el tránsito por las instancias correspondientes el CIGD y el CICCI.

*Asociar acciones frente a la identificación, declaración y gestión del conflicto de intereses, como práctica preventiva y

Fecha de publicación del informe: 17 de enero de 2022

Desarrolló labor y preparó informe:

OLGA PATRICIA BERNAL PÉREZ
Profesional Oficina Control de Gestión

OCG/Margarita C./Patricia B.

Revisó y aprobó el informe:

ETHEL MARGARITA CARVAJAL BARRETO
Jefe Oficina Control de Gestión