



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

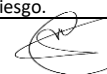
Evaluación Cuatrimestral: Enero-Abril 2023

Ejecutada: abril 28 a mayo 5 de 2023

Alcance: Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional 2022

Documento insumo: Formato Excel Código: GC-P07-F03 Vigente y publicado en sitio web UT sept. 20/22, base del seguimiento.

RIESGOS DE CORRUPCIÓN ENUNCIADOS EN EL MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL	CUMPLE PARÁMET. RC	PROCESOS													VARIABLES O COMPONENTES EVALUADOS FRENTE AL RIESGO DE CORRUPCIÓN Y CONTROL FORMULADO EN EL MAPA											OSERVACIONES						
		Misional			Estrateg.			Evaluación				Apoyo						Formulación del Riesgo y Análisis			Efectividad del Diseño del Control						SEGUIMIENTO					
		For.	Inv.	Pr.So	G.Pl	G.I&C	GA	GC	A&A	CI	SST	J&C	GTH	GF	GL	GB	ARCA	GDH	GTI	Causa	Control	Tipo Cont.	Resp.	Period.	Qué hace		Cómo hace	Frente Desv.	Evid.	Mejora	Alertas	Denuncias
R1	Afectación reputacional por hackeo de los usuarios de la plataforma academusoft, debido al fraude en el registro de calificaciones.	Revisar															X			Citada	Citado	Definido	No lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No señala tipo registro	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni sgto por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R2	Afectación económica y reputacional por adquirir bienes y servicios sin el debido proceso y la manipulados en favor de un tercero.	Revisar																		Citada	Citado	Definido	No lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No señala tipo registro	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R3	Afectación económica y reputacional por concentrar la autoridad aprovechando el cargo y las funciones para la toma de decisiones en beneficio propio o de un tercero.	Revisar																		Citada	Citado	Definido	No lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No señala tipo registro	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R4	Afectación económica y reputacional por falsificar la firma de un jefe por no elaborar en el plazo legal, las actas de liquidación y actas de recibo a satisfacción, según sea el caso.	Revisar																		Citada	Citado	Definido	No lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No señala tipo registro	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R5	Afectación económica por el uso indebido de la información institucional debido a un beneficio particular o a terceros.	Revisar				X														Citada	Citado	Definido	No lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No tiene	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R6	Afectación económica y reputacional por deficiencia en los mecanismos de autorregulación institucional, debido al tráfico de influencias y favorecimiento de procesos administrativos para la asignación de recursos a través de proyectos de Extensión y Proyección Social.	Revisar				X														Citada	Citado	Definido	No lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No señala tipo registro	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R7	Afectación económica y reputacional por la toma de decisiones en beneficio propio o de un tercero, debido a la concentración de autoridad, aprovechando el cargo y las funciones	Revisar																		Citada	Citado	Definido	Lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No señala tipo registro	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R8	Afectación económica en la sección de mantenimiento, aseo, vigilancia, transporte y área administrativa	Revisar												X						Citada	Citado	Definido	Lo indica	Definida	No lo indica	No lo indica	No lo indica	No tiene	No	No	No	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.





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

Evaluación Cuatrimestral: Enero-Abril 2023

Ejecutada: abril 28 a mayo 5 de 2023

Alcance: Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional 2022

Documento insumo: Formato Excel Código: GC-P07-F03 Vigente y publicado en sitio web UT sept. 20/22, base del seguimiento.

RIESGOS DE CORRUPCIÓN ENUNCIADOS EN EL MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL	CUMPLE PARÁMET. RC	PROCESOS														VARIABLES O COMPONENTES EVALUADOS FRENTE AL RIESGO DE CORRUPCIÓN Y CONTROL FORMULADO EN EL MAPA											OSERVACIONES									
		Misional			Estrateg.			Evaluación				Apoyo				Formulación del Riesgo y Análisis			Efectividad del Diseño del Control					SEGUIMIENTO												
		For.	Inv.	Pr.So	G.PI	G.I&C	GA	GC	A&A	CI	SST	J&C	GTH	GF	GL	GB	ARCA	GDH	GTI	Causa	Control	Tipo Cont.	Resp.	Period.	Qué hace	Cómo hace		Frente Desy.	Evid.	Mejora	Alertas	Denuncias				
R9	Afectación económica y reputacional Usar indebidamente la información institucional Beneficio particular y/o beneficiar a un tercero. Deterioro de la imagen institucional. Sanciones disciplinarias, fiscales y/o penales Conflictos entre los diferentes estamentos de la Universidad	Revisar																																		No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R10	Afectación económica y reputacional por ausencia de la documentación de registros y evidencias del SG SST, debido a la gestión tardía de las actividades programadas del proceso de implementación del SG SST	Revisar																																		No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R11	Afectación económica y reputacional por la ausencia del análisis de causalidad de los Accidentes de Trabajo debido a la falta de control e intervención de los riesgos y peligros en los ambientes de trabajo y la no realización de las investigaciones de Accidentes de Trabajo, además la no ejecución del plan de acción	Revisar																																		No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R12	Afectación económica y reputacional por la no realización de seguimiento de casos que tienen por la no realización de recomendaciones o restricciones originadas por accidentes de trabajo, enfermedad común o laboral, recomendaciones o restricciones originadas por accidentes de trabajo, enfermedad común o laboral,	Revisar																																		No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
R13	Afectación económica y reputacional por falta de Brigadistas formados y capacitados debido a la poca colaboración de algunos jefes de áreas para los permisos de participación en los procesos de formación y entrenamiento y la asignación de los recursos para la brigada de emergencias	Revisar																																		No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.





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

**Evaluación Cuatrimestral:** Enero-Abril 2023      **Ejecutada:** abril 28 a mayo 5 de 2023  
**Alcance:** Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional 2022      **Documento insumo:** Formato Excel Código: GC-P07-F03 Vigente y publicado en sitio web UT sept. 20/22, base del seguimiento.

RIESGOS DE CORRUPCIÓN ENUNCIADOS EN EL MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL	CUMPLE PARÁMET. RC	PROCESOS														VARIABLES O COMPONENTES EVALUADOS FRENTE AL RIESGO DE CORRUPCIÓN Y CONTROL FORMULADO EN EL MAPA											OSERVACIONES								
		Misional		Estrateg.			Evaluación				Apoyo					Formulación del Riesgo y Análisis			Efectividad del Diseño del Control				SEGUIMIENTO												
		For.	Inv.	Pr.So	G.PI	G.I&C	GA	GC	A&A	CI	SST	J&C	GTH	GF	GL	GB	ARCA	GDH	GTI	Causa	Control	Tipo Cont.	Resp.	Period.	Qué hace	Cómo hace		Frente Desy.	Evid.	Mejora	Alertas	Denuncias			
R14	Afectación económica y reputacional por gasto excesivo de energía debido a que no se dejan apagados los computadores y las luces al medio día o en las noches	Revisar																																	No se aportaron soportes de monitoreo, ni Sgto. por parte de la 1a y 2a LD; No publicado informe cuatrimestral (1aLD), ni consolidado de riesgos (2aLD), según lo establece procedimiento. No hay reporte de materialización del riesgo.
<b>MAPA RIESGOS DE CORRUPCIÓN INSTITUCIONAL:</b> Sin evidencia de acta/registro de revisión, aprobación, ni actualización ante el CICCI, vigencia 2022 o 2023																	<b>RESPONSABLE:</b> OFICINA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL UT																		

**CONCLUSIONES EVALUACIÓN AL SEGUIMIENTO DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN INSTITUCIONAL**

Se reiteran las conclusiones presentadas en los tres (3) informes de seguimiento presentados durante la vigencia 2022. Han transcurrido 2 años y 4 meses en la acción de aprobar la política de gestión de riesgo, conforme a los lineamientos vigentes del DAFP, y dicha gestión está proyectada para mayo 2023; De igual forma, la última publicación del mapa de riesgos de corrección institucional fue realizada el 20 de septiembre de 2022 y su publicación al sitio web el 21 de diciembre de 2022.

Considerando lo anterior, no aportaron ni están publicadas evidencias de actividades de revisión, modificación y/o actualización de los mapas de riesgos, monitoreo y seguimiento por parte de la 1a y 2a Línea de Defensa frente al estado (variación) y/o materialización de los riesgos de corrupción identificados, a pesar de tener un seguimiento permanente y estar definidos dichos controles (informes cuatrimestrales) en el procedimiento GC-P07.

Revisar la pertinencia y apropiación metodológica propia de la administración de riesgos de corrupción en los diferentes sistema publicados e incorporados al modelo de operación de la institución, tales como SST y SGA.

El Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional, incluye en su estructura los componentes definidos en la guía metodológica del DAFP, sin embargo se identifican falencias en la determinación de las causas y diseño de controles, por lo cual, es importante revisar y perfeccionar las herramientas y técnicas que se están empleando para garantizar un adecuado análisis y tratamiento del riesgo.

De igual forma, en este informe de evaluación y seguimiento, se da alcance a las observaciones y recomendaciones citadas en el **1er Informe Cuatrimestral del PAAC-2023**, componente de Riesgos de Corrupción, remitido a la Oficina de Planeación y Desarrollo Institucional - OPDI y Rectoría el 9 de mayo de 2023, a saber:

**1. Componente de Riesgos de Corrupción.** Han transcurrido 2 años y 4 meses en la acción de aprobar la política de gestión de riesgo, conforme a los lineamientos vigentes del DAFP, y aún no ha sido aprobada; De igual forma, la última actualización de los mapas de riesgos institucionales fue realizada en el sitio web, el 21 de diciembre de 2022.

- \* Revisar con el aval del CICCI la modificación realizada al Modelo de Operación a través del cual se elimina el Proceso de Mejoramiento Continuo y se asocia el procedimiento de Administración de Riesgos y Oportunidades al Proceso de Sistema de Gestión de Calidad, considerando su articulación con la estructura y operación del SCI, y el MECI.
- \* Efectuar el monitoreo y actualización de los mapas de riesgos, con la periodicidad establecida, partiendo de un apropiado análisis de contexto, ya que a la fecha se evidencia en el mapa institucional que fue realizado el 20 de septiembre de 2022 y el formato diseñado (Código: GC-P07-F01) no incluye elementos de trazabilidad como las responsabilidades de elaboración, revisión y aprobación.
- \* Cumplir con la elaboración, evaluación y publicación del monitoreo de riesgos señalado en el procedimiento, por parte de la 2a LD; Así mismo, la revisión y aprobación ante la instancia del CICCI, junto con la elaboración del plan de mejoramiento que tenga lugar.
- \* Diseñar y poner en marcha las actividades o mecanismos necesarios para que se conozcan, debatan y formulen las apreciaciones, consideraciones y propuestas sobre el proyecto del Mapa de Riesgos de Corrupción y de Gestión.
- \* Revisar la pertinencia del procedimiento documentado en el SGC, mientras se da la transición a la nueva política y últimos lineamientos de la Guía de Riesgos V5 de DAFP.
- \* Hacer visible la actualización del análisis de contexto, precisando en el procedimiento el (los) mecanismo(s) para garantizar la revisión y monitorio permanente del mismo por parte de las instancias responsables (líderes y comité).
- \* Mejorar la formulación y análisis de los riesgos (descripción de controles), y a su vez, verificar/ajustar el diseño de estos controles en los procedimientos, según los lineamientos de la Guía de Riesgos V5 del DAFP.
- \* Precisar los mecanismos e instrumentos para el monitoreo y revisión de 1a y 2a LD, así como la consulta y divulgación por parte de los líderes y partes interesadas.
- \* Fortalecer la trazabilidad y control de versiones de la matriz de riesgos y otros documentos relacionados, dentro de las actividades periódicas de actualización y publicación a cargo de la Oficina de Planeación y Desarrollo Institucional.
- \* Armonizar las acciones de mejora en la formulación y planificación del PAAC, incluyendo lo mencionado en el informe particular de Riesgos de Corrupción emitido y publicado por la Oficina de Control Interno.

**Fecha de publicación Informe:** Mayo 9 de 2023

Desarrolló labor y preparó Informe:

**ERIKA REYES MONTIEL**

Profesional Oficina de Control Interno

Revisó y aprobó Informe:

**ERHEL MARGARITA CARVAJA BARRETO**

Jefe Oficina de Control Interno

