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

Evaluación Cuatrimestral: Mayo - Agosto 2023 | Ejecutada: Agosto 28 a septiembre 14 de 2023

Alcance: Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional 2023 | Documento insumo: Formato Excel Código: GC-P07-F03 Vigente y publicado en sitio web UT agosto. 09/23, 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												OBSERVACIONES
			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 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 la adquisición de bienes y servicios a traves de procesos manipulados por terceros que buscan intereses particulares; por la falta de controles a la hora de la verificacion de las propuestas y cotizaciones.	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.
R3	Afectación económica y reputacional por el aprovechamiento de autoridad, cargo y funciones para la toma de decisiones en beneficio propio o de un tercero.	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.
R4	Afectación reputacional debido a la falsificación de la firma de la jefe de la Oficina Jurídica y Contractual en documentos emitidos por esta dependencia, tales como actos administrativos, minutas, convenios y otros	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.
R5	Afectación reputacional por indebida elaboración de los documentos que soportan la etapa precontractual por falta de conocimiento y capacitación en los trámites.	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.
R6	Afectación económica y reputacional por falta de seguimiento y control en la etapa postcontractual, por no elaborar en el plazo legal, las actas de liquidación y actas de recibo a satisfacción, según sea el caso.	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 falta de trámite a las diferentes solicitudes, derechos de petición, tutelas y demandas, por indebido seguimiento y control.	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.
R8	Afectación económica y reputacional por indebida revisión de los diferentes actos administrativos, mediante los cuales se adoptan medidas, o se toman decisiones. Por la no verificación adecuada de la normatividad y documentación que los soporta.	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.
R9	Afectación económica por el uso indebido de la información institucional debido a un beneficio particular o de terceros, que genera un riesgo de corrupción institucional.	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.
R10	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 Proyeccion 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.
R11	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																	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.
R12	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										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.
R13	Afectación económica y reputacional por la ausencia del analisis de causalidad de los Accidentes de Trabajo ocurridos y del origen de las Enfermedades Laborales 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										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.
R14	Afectación económica y reputacional por la no realización de seguimiento de casos que tienen recomendaciones o restricciones originadas por accidentes de trabajo, enfermedad común o laboral, debido al incumplimiento de lo pactado en mesas laborales con los trabajadores	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.
R15	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 asignacion de los recursos para la brigada de emergencias	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.
R16	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																		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.
R17	Afectación económica y reputacional por la no actualización de los docuementos del proceso e inoperabilidad del Sistema de Control Interno. debido a la falta de planeación e integración, la deficiente cultura del control y de evaluación, las deficiencias en las competencias del personal y en las estrategias de implementación del Modelo, la improvisación de métodos de seguimiento y la inaplicación de la normatividad vigente, se puede generar la inoperabilidad del Sistema de Control Interno lo que conlleveria al incumplimiento de los objetivos estratégicos y de calidad y los planes de la institución , la materialización de riesgos de gestión y corrupción, sanciones, deterioro de la imagen institucional, ineficientes indicadores de gestión, ineficiencia administrativa, estancamiento de la mejora continua y pérdida de la Acreditación Institucional y de la Certificación del Sistema de Gestión de Calidad.	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.

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

Evaluación Cuatrimestral: Mayo - Agosto 2023	Ejecutada: Agosto 28 a septiembre 14 de 2023
Alcance: Mapa de Riesgos de Corrupción Institucional 2023	Documento insumo: Formato Excel Código: GC-P07-F03 Vigente y publicado en sitio web UT agosto. 09/23, 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											OBSERVACIONES
			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 Desv.	Evid.	Mejora	Alertas	Denuncias	
R18	Afectación reputacional por que un auditor emitió información errada por el hecho de no haber detectado erores o faltas significativas que podrian modificar por completo la opinión dada en el informe.	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.
R19	Afectación reputacional por reincidir en los hechos, generadores de los hallazgos u observaciones detectados en las auditorías internas y externas	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.
MAPA RIESGOS DE CORRUPCIÓN INSTITUCIONAL: Sin evidencia de acta/registro de revisión, aprobación, ni actualización ante el CICCI.																											RESPONSABLE: OFICINA DE PLANEACIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL UT					

CONCLUSIONES EVALUACIÓN AL SEGUIMIENTO DEL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN INSTITUCIONAL

Se reiteran las conclusiones presentadas en el informe de seguimiento realizado durante el primer cuatrimestre de la vigencia 2023.

1. Componente de Riesgos de Corrupción. El 29 de agosto del 2023, fue socializado el documento de la política de administración del riesgo ante el CICCI, espacio donde fue aprobado para la presentación antes los diferentes consejos; sin embargo, dicho documento.
* Programar monitoreo y actualización de los mapas de riesgos, con la periodicidad establecida, con el propósito de fortalecer los controles establecidos e identificar posibles nuevos riesgos que puedan materializarse en cada uno de los procesos.
* Se evidenciaron debilidades en el proceso de seguimiento a los riesgos institucionales, lo anterior teniendo en cuenta que durante el seguimiento no se evidenciaron soportes en los que se reflejaran registros o actas del análisis realizado por cada uno de los lideres de los procesos a los riegos incorporados en los mapas de riesgos por proceso.
* Se evidenciaron debilidades en la identificación de riesgos de corrupción; lo anterior, teniendo en cuenta que en los mapas de riesgos de los procesos de: Formación, Investigación, Gestión del Talento Humano y Gestión Financiera; no registran riesgos de corrupción, siendo algunos de los procesos más sensibles a que se materialicen este tipo de riesgos.
* Verificado el mapa de riesgos de corrupción institucional Vs los riesgos de corrupción registrados en los mapas de riesgos por procesos; se observa, que el primero registra 19 riesgos de corrupción identificados, pero al confrontarlos con los riesgos registrados en cada uno de los mapas de riesgos por proceso, se observan, solo 8 riesgos de corrupción identificados en general, reflejando una diferencia de once riesgos de corrupción.
* 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.
* 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 : 14 Septiembre de 2023

Desarrolló labor y preparó Informe:

JAIR ALFONSO HAYEK CARDENAS
Profesional Oficina de Control Interno

Revisó y aprobó Informe:

ETHEL MARGARITA CARVAJAL BARRETO
Jefe Oficina de Control Interno

OCG/E.MargaritaC./Jahayek