



## **INFORME DE SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS**

### **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

### **Autocontrol, Autorregulación, Autogestión**

**Septiembre- diciembre  
2022**

***Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.***

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



## **Montería – Córdoba**

### **GENERALIDADES**

Atendiendo a lo estipulado en la Ley 87 de 1993, el artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, el Decreto 1083 de 2015 y de conformidad con el artículo 2.1.4.6. "Mecanismos de Seguimiento al Cumplimiento y Monitoreo" del Decreto 124 de 2016 y lo establecido en la Política Administración de Riesgos de la Institución, a la Oficina de Control Interno le corresponde realizar seguimiento cuatrimestralmente al Mapa de Riesgos identificados por procesos y de corrupción por parte de la entidad.

El alcance del seguimiento estuvo orientado a validar del 01 de septiembre al 31 de diciembre de 2022, que los controles se estén aplicando de acuerdo con lo establecido en el Mapa de Riesgos Institucional, a fin de evitar la materialización de los mismos.

### **METODOLOGÍA PARA EL SEGUIMIENTO**

El proceso de seguimiento y control realizó seguimiento en los dieciocho (18) procesos del Sistema Integral de Gestión de Calidad de la Universidad de Córdoba con el fin de verificar el cumplimiento de los controles establecidos en el Mapa de Riesgos de cada uno. Teniendo en cuenta el cambio dado en la metodología de mapa de riesgos, se valoraron los controles de acuerdo con las frecuencias y fechas de implementación definidas por los procesos y se compararon los resultados obtenidos con la meta cuatrimestral definida de acuerdo con la siguiente tabla:

<b>Cuatrimstre</b>	<b>Meta</b>
I	33%
II	66%
III	100%

***Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.***

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



## RESULTADO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN Y DE SEGUIMIENTO:

A continuación, se muestran los resultados de la determinación de riesgos y controles ante la implementación de la nueva metodología, así como el resultado del seguimiento de aquellos controles que a la fecha del seguimiento han sido desplegados en los procesos:

### Riesgos y controles:

Los procesos de la universidad de Córdoba han identificado con base en la nueva implementación del mapa de riesgos un total de 94 riesgos y 253 controles para mitigar la frecuencia y el impacto asociados a estos.

Gráfico 1. Cantidad de riesgos y controles por proceso.



Fuente: Oficina de Control Interno

Respecto a los riesgos, de manera general se han consolidado dos grandes grupos: aquellos asociados a la materialización de actos de corrupción y aquellos que se asocian a fallas en la gestión de los procesos. Su distribución porcentual del total determinado es la siguiente:

Gráfico 2. Proporción de riesgos de gestión y corrupción.

**Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.**

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



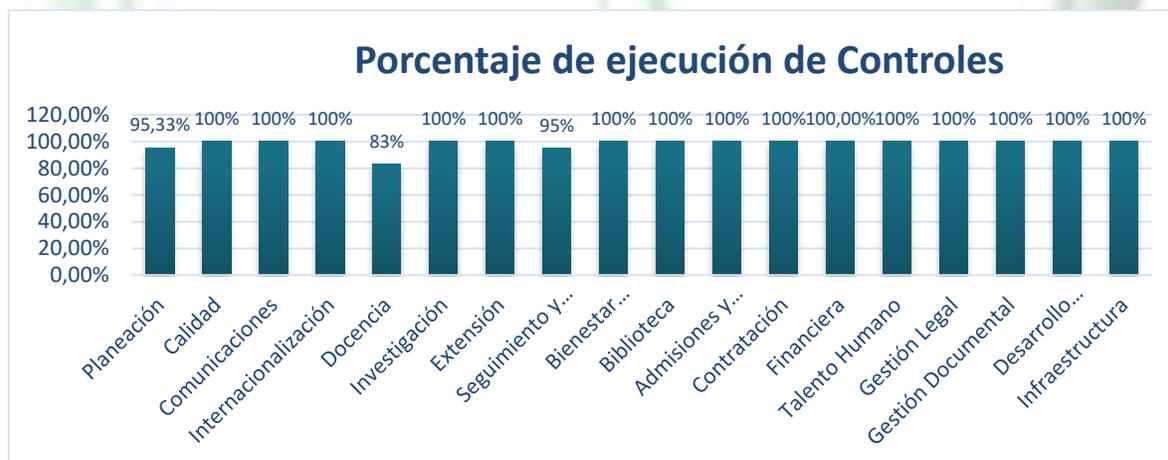


Fuente: Oficina de Control Interno

## RESULTADO DEL SEGUIMIENTO POR PROCESO

Como producto del seguimiento realizado a los procesos del SIGEC en el periodo de septiembre a diciembre de 2022, se evidencia una ejecución de los controles del 98,52%; los procesos que quedaron por debajo de la meta estipulada en la metodología para este periodo fueron los siguientes procesos Planeación Institucional, Docencia y Seguimiento y Control; tal y como se muestra a continuación:

Gráfico 3. Ejecución de controles por proceso.



Fuente: Oficina de Control Interno

**Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.**

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



## *Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos*

En el proceso de **Planeación Institucional** el control: *"Hacer seguimiento a la calidad de la información estadística reportada, mediante la elaboración y ejecución de un cronograma de auditorías a las evidencias soporte de los datos reportados"* asociado al riesgo: *"Posibilidad de afectación económica y reputacional por la Inoportunidad, incompletitud e inconsistencia en la información generada en la Institución y en el cargue de datos a los sistemas de información de entidades y organismos nacionales debido a que el seguimiento y control sobre las fechas y plazos para reportar la información estadística institucional no es adecuado y además las fuentes de información no son validadas conforme a la calidad de datos requeridas"*; quedó con un porcentaje de ejecución del 15% debido a que para realizar este seguimiento se debe esperar a que se carguen todas las estadísticas del periodo académico del 2022-02, el cual se corrió y se finalizó en el mes de febrero de 2023.

Para el proceso de **Docencia** el control *"Seguimiento al cronograma interno de autoevaluación de los Programas Académicos de la Facultad"* asociado al riesgo *"Posibilidad de afectación reputacional por la entrega extemporánea del documento maestro para la renovación de registro calificado, debido al incumplimiento del cronograma interno de autoevaluación del programa"* quedó en un 88% teniendo en cuenta que se realizaron seguimientos trimestrales para evaluar cumplimiento del cronograma de autoevaluación. Se cierra el seguimiento del año en un 88% teniendo en cuenta que en el seguimiento anterior quedó pendiente un programa de facultad de ciencias básicas.

De igual forma el control *"El Coordinador de Semestre, o quien haga sus veces, al finalizar el primer y segundo corte, revisa el informe de alertas tempranas generado por el programa Adata, identifica los estudiantes en riesgo de deserción y los remite al profesional de Bienestar Institucional"* asociado al riesgo *"Posibilidad de afectación reputacional por el aumento de la deserción estudiantil institucional, por encima de la media nacional, debido al rendimiento académico insuficiente por bajo nivel en competencias básicas del conocimiento, falta de vocación y por la situación económica y/o familiar"*; quedó con un porcentaje de ejecución del 50% teniendo en cuenta que se observan informes del periodo 2022-01 de Bacteriología, Ingeniería de Sistemas; Administración en salud, Ing. ambiental; informática, MVZ, Admón. en Finanzas, Química, Derecho, Agronomía, Matemáticas, Estadística, Psicopedagogía, Inglés; sin embargo no a la fecha del seguimiento no se había finalizado el periodo académico y por tanto no se habían generado los informes del 2022-02.

**Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.**

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



CO-SC5278-1

## Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos

Para el proceso de **Seguimiento y Control** el control "Para la designación del equipo auditor, se verificará que sus integrantes no tuvieran relación directa con el proceso auditado por un periodo de al menos un año, que no existan conflicto de intereses, inhabilidades o incompatibilidades" relacionado con el riesgo "Posibilidad de afectación económica y reputacional por la Omisión en los informes de control interno de hallazgos fiscales, misionales o ambientales detectados por causa de conflicto de intereses"; quedó con un porcentaje de avance del 80% teniendo en cuenta que la herramienta aún esta en proceso de construcción.

### RESULTADO DEL SEGUIMIENTO RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Tabla 1. Resultado de seguimiento a riesgos de corrupción.

Seguimiento a los Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Porcentaje de ejecución
Internacionalización	Posibilidad de afectación reputacional por la selección indebida de los beneficiados en convocatorias para la aprobación de solicitudes de movilidad, ayudantías y/o becas de intercambios o pasantías	100%
Docencia	Posibilidad de afectación reputacional por la selección de docentes sin el cumplimiento de requisitos establecidos en la convocatoria, debido a fallas en la verificación del cumplimiento de los perfiles requeridos en la convocatoria	100%
Investigación	Posibilidad de afectación económica y reputacional por las aprobaciones de proyectos de investigación sin el cumplimiento de los requisitos exigidos en las Convocatorias debido al tráfico de influencias	100%
Extensión	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la aprobación de proyectos de extensión sin el cumplimiento de los requisitos exigidos en las convocatorias internas debido a la Negligencia y/o corrupción por parte del equipo evaluador	100%
Seguimiento y Control	Posibilidad de afectación económica y reputacional por la Omisión en los informes de control interno de hallazgos fiscales, misionales o ambientales detectados por causa de conflicto de intereses.	80%

**Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.**

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



CO-SC5278-1

## *Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos*

Admisiones y Registro	Posibilidad de afectación reputacional por uso indebido o modificación de la información académica contenida en los sistemas académicos de la Institución y/o en otros medios por falta de seguimiento al uso de los sistemas académicos y demás información académica, así como también por no definir los roles autorizados para el manejo de los mismos.	100%
Financiera	Posibilidad de afectación económica y reputacional, por la pérdida de los recursos de la institución, debido a corrupción en el manejo de dinero en efectivo.	100%
Talento Humano	Posibilidad de afectación reputacional por el uso inadecuado de información sensible manejada por el proceso, debido a al suministro de información a funcionarios internos sin la debida justificación del porque es requerida y/o entrega a personas externas a la institución sin autorización.	100%
Gestión Legal	Posibilidad de afectación reputacional al presentarse favorecimiento de candidatos en procesos electorales interno	100%
Gestión Documental	Afectación económico y reputacional, por corrupción en ocultar a la ciudadanía información considerada pública, debido al desconocimiento en la Normatividad relacionada con la Ley 1712 de 2014 Ley de transparencia y acceso a la información.	100%
Infraestructura	Posibilidad de afectación económica por Destinación indebida de recursos (suministros y materiales), debido a Desface en la solicitud de materiales que no son necesarios para mantenimiento preventivo o correctivo.	100%

Fuente: Oficina de Control Interno

***Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.***

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

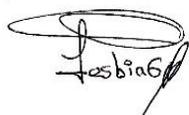
**www.unicordoba.edu.co**



CO-SC5278-1

### **Recomendaciones por parte de la Oficina de Control Interno**

- Es importante que los procesos revisen la pertinencia de los controles establecidos dentro del Mapa de Riesgos y reforzarlos si es necesario con el objetivo de mitigar los riesgos que pueden presentarse dentro de cada proceso y evitar la materialización de los mismos dentro de la institución.
- Se recomienda al proceso de Adquisición y Contratación evaluar la pertinencia de incluir en el mapa de riesgo del proceso el riesgo de corrupción relacionado con la adquisición y Contratación con los proveedores y contratistas.
- Es importante que los líderes y Gestores de calidad de los procesos revisen sus mapas de riesgo de manera constante de acuerdo con el contexto interno y externo de cada proceso.



**LESBIA LUZ GUERRERO OROZCO**

Jefe Oficina de Control Interno.

Elaboró: Karim Mahuad S.

***Unicórdoba, calidad, innovación e inclusión  
para la transformación del territorio.***

Carrera 6ª. No. 77-305 Montería - NIT. 891080031-3

**[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)**

