



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

### **OFICINA DE CONTROL INTERNO**

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

**Septiembre – Diciembre**

**2023**

**Montería – Córdoba**

***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)



## **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 2023, 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 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>Cuatrimestre</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 91 riesgos y 244 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:

**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

Gráfico 2. Proporción de riesgos de gestión y corrupción.



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 2023, se evidencia una ejecución de los controles del 98%, tal y como se muestra en el gráfico 3; los procesos que quedaron por debajo de la meta estipulada en la metodología para este periodo fueron los siguientes: Internacionalización (98%), Docencia (92,3%), Extensión (81%) y Talento Humano (99%), a continuación se presenta el análisis de cada caso.

### **Internacionalización**

El control **“El comité de Acreditación y Currículo de cada programa académico cada vez que exista una convocatoria vigente, debe seleccionar al (los) estudiante (s) que cumplan con los requisitos de la convocatoria y los vigentes de la Universidad de Córdoba para este fin. En caso de que no existan aspirantes con los requisitos previamente establecidos, la**

***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)



**convocatoria debe declararse desierta. Evidencia: Acta de Comité de Acreditación y Currículo”** asociado al riesgo **“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”** no logró ejecutarse al 100% dentro de la vigencia 2023, quedado postergada para enero de 2024 , según se evidencia en acta de equipo de mejoramiento de fecha 18 de octubre de 2023 con un porcentaje de ejecución del control del 80%.

## **Docencia**

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 Adatar, 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”**, tiene dos acciones asociadas a su ejecución evidenciándose un porcentaje de cumplimiento del 54%, debido a que sobre la acción **“Elaboración de informe de estudiantes en riesgo de deserción”** solo se elaboraron informes de estudiantes en riesgo de deserción en:

- Facultad de Ciencias Básicas (Biología, Matemáticas y Estadística)
- Facultad de Educación (Informática, Idiomas Extranjeros, Español, Cultura Física, Ciencias Sociales, Artes)
- Facultad de Ingenierías (Ing. de sistemas, Ing. ambiental, Ing. Industrial)
- FACEJA (Admón. finanzas y Derecho)
- Facultad de Ciencias Agrícolas (Ing. agronómica).

Y sobre la acción **“Implementar estrategias de intervención para los estudiantes identificados en riesgo de deserción, según la política de permanencia y graduación, acuerdo 207 de 2017”** solo se elaboraron informes de estrategias implementadas para disminuir la deserción en:

- Facultad de Ciencias Básicas (Biología, Matemáticas y Estadística)
- Educación (Informática, Idiomas Extranjeros, español, Cultura Física, Artes)
- FACEJA (AdmonFinanzas, Derecho)
- Ciencias Agrícolas.

***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)



## **Extensión**

- Se evidenció que los controles asociados al riesgo **“Posibilidad de afectación económica y reputacional por el incumplimiento de los compromisos derivados de los proyectos de extensión internas debido a la no ejecución de las actividades por parte de los líderes”**, se ejecutaron para el primer semestre, para el momento del seguimiento no se había ejecutado la actividad que activa la ejecución de los controles para el segundo semestre por lo que se valoró la ejecución en un 50%.
- Para la fecha del seguimiento el control **“Cada vez que se oferte un diplomado o curso, los Centros de Extensión solicitan a los coordinadores, el informe y evaluación correspondiente a la realización de los cursos y/o diplomados, revisando que hayan cumplido con la programación y desarrollo de las actividades, con el fin de asegurarse de que satisfacen las necesidades y expectativas de los usuarios”** asociado al riesgo **“Posibilidad de afectación reputacional Inconvenientes para la realización de actividades de educación continuada por no cumplir con el punto de equilibrio para la realización del diplomado o curso”**, no se había ejecutado debido a los cursos y/o diplomados no habían finalizado. Porcentaje de ejecución 50%.

## **Talento Humano**

El control **“El líder del proceso y el profesional de selección, desarrollo humano y retiro, anualmente elaboran el inventario de conocimiento tácito y explícito y establecen las acciones para mitigar la fuga del conocimiento. Para esto, solicitan mediante comunicación escrita a cada jefe de dependencia la identificación del conocimiento tácito y explícito que debe ser gestionado. En caso de que algún jefe de dependencia requiera capacitación y orientación al respecto, se le realizará dejando evidencia en listados de asistencia”** asociado al riesgo **“Posibilidad de afectación reputacional por quejas o reclamos de los usuarios y las partes interesadas, debido a incumplimientos, demoras y/o reprocesos en la prestación del servicio, ocasionada por la inadecuada gestión de fuga del conocimiento”**, se ejecutó en un 80%, de acuerdo por lo valorado por el profesional de Control Interno; se evidenció que el día 14 de agosto de 2023, se remitió a los Jefes y Gestores de Calidad, información para evitar fuga de

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

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

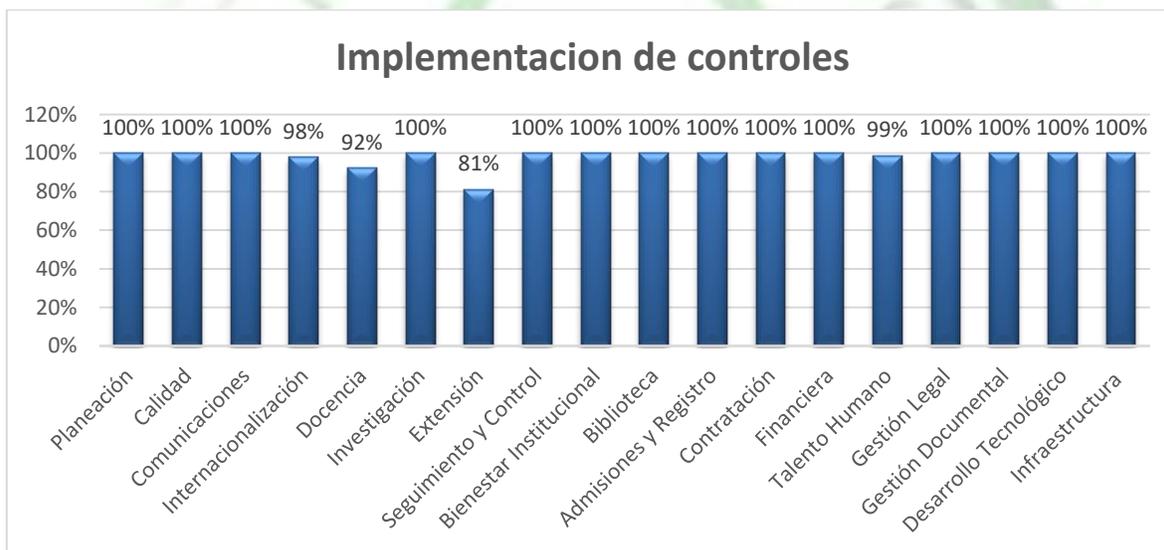
[www.unicordoba.edu.co](http://www.unicordoba.edu.co)



## Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos

conocimiento y resultado de esto, solo respondió el proceso de Comunicaciones, de igual manera se deja ver actualización de inventario de conocimiento tácito por el proceso de Talento Humano de fecha 2 noviembre de 2023.

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)



CO-SC5278-1

## 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	90%
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	No se realizaron convocatorias
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.	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)



## Informe de Seguimiento al Mapa de Riesgos

Seguimiento a los Riesgos de Corrupción		
Proceso	Riesgo	Porcentaje de ejecución
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%
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](http://www.unicordoba.edu.co)



CO-SC5278-1

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

- Se le recomienda a todos los procesos iniciar revisión de sus mapas de riesgos a la luz de todas las situaciones o actividades que puedan dar lugar a la materialización de riesgos, con especial atención a aquellos relacionados con riesgos de corrupción, con el fin de que se realice un adecuado análisis y estructuración de controles que conduzcan evitar la materialización de los mismos dentro de la institución.
- Se recomienda al proceso de Gestión documental realizar la revisión de la clasificación del riesgo "Posibilidad de 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" debido a que corresponde a un riesgo de corrupción.
- 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.
- Los procesos deben regularmente realizar verificación de la ejecución oportuna de los controles establecidos para evitar, reducir, compartir, o aceptar los riesgos.
- Actualizar resultados de controles pendientes por consolidación en enero de 2024.

  
**JOSE VERGARA TABOADA**  
Jefe Oficina de Control Interno (e).

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)**

