

	Nombre de documento				Vigente a partir de:	Código	Versión	
	SEGUIMIENTO A MAPA DE RIESGOS Y OPORTUNIDADES INSTITUCIONAL 2020, PERÍODO ENERO - SEPTIEMBRE				3/09/2019	FOR-CI-007	2.0	
FECHA (dd/mm/aa):	Sincelejo, 19 de octubre de 2020							
PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
1. Gestión de la Alta Dirección	Incumplimiento en la entrega de Informes a Organismos de Control.	Reporte inoportuno de información por parte de las dependencias.	Riesgo de Cumplimiento	Enviar comunicaciones a las dependencias recordando la fecha de entrega de la información.	Zona de Riesgo Alta	Rector	La Institución ha cumplido con la entrega oportuna de los informes de Rendición de Cuentas Fiscal al organismo de control. <a href="https://www.unisucre.edu.co/transparencia/">https://www.unisucre.edu.co/transparencia/</a>	
		Cese de actividades por fuerza mayor.		Gestionar ante el organismo de control nueva fecha para la entrega de la información.				

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Uso indebido de recursos públicos.	Concentración de funciones en un mismo servidor.	Riesgo de Corrupción	Presentación de informes de uso de recursos ante Consejo Superior	Zona de riesgo moderada	Rector	En la página web institucional se evidencia publicación de los Informes de Gestión correspondientes al período mayo - agosto de 2020, presentados por el Rector ante el Consejo Superior Universitario (Ruta: <a href="http://www.unisucre.edu.co/index.php/es/atencion-al-ciudadano/informacion-general/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica">http://www.unisucre.edu.co/index.php/es/atencion-al-ciudadano/informacion-general/transparencia-y-acceso-a-la-informacion-publica</a> ), la información financiera con corte a 30 de junio de 2020 (ruta: <a href="https://unisucre.edu.co/index.php/es/rendicion-de-cuentas/contratacion/informacion-financiera">https://unisucre.edu.co/index.php/es/rendicion-de-cuentas/contratacion/informacion-financiera</a> ) y la contratación de la vigencia 2020 se encuentra publicada en los aplicativos SECOP ( <a href="https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do">https://www.contratos.gov.co/consultas/inicioConsulta.do</a> ) y SIA Observa ( <a href="http://siaobserva.auditoria.gov.co">http://siaobserva.auditoria.gov.co</a> )	

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Intereses personales		Aplicación de Código de Ética			La División de Recursos Humanos, en el proceso de inducción/reinducción a funcionarios, socializa los Códigos de Ética (Resoluciones de Rectoría 259 y 1455 de 2008) y Buen Gobierno (Resolución de Rectoría 258 de 2010).	Ajustar este control con base en el Código de Integridad que adopte la Universidad.
		Intereses económicos					El 28 de agosto de 2020 se llevó a cabo la rendición de cuentas internas, correspondiente al período 01 de 2020, a través de la plataforma Google Meet.	
		Desconocimiento de normas sobre manejo de recursos públicos.		Actualización de Normograma del Proceso			La Alta Dirección mantiene actualizado el Listado Maestro de Legislación del Proceso (FOR-GC-016, Versión 0).	
	Acreditación institucional.	Desarrollo de la infraestructura.	Oportunidad	Asignación de recursos.	Sin zona de riesgo	Rector	Para la vigencia 2020 no se determinaron metas en el Plan de Acción Institucional.	
		Acreditación de programas académicos.		Gestión de convenios.				

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Resultados óptimos en Ciencia, Tecnología e Innovación. Eficiencia en la organización, administración y gestión. Visibilidad nacional e internacional.		Liderazgo en el proceso de acreditación institucional.				
<b>2. Planeación Institucional</b>	Utilización del módulo de asignación de aulas en la plataforma SMA.	Habilitar módulo en la plataforma SMA. Implementar el módulo.	Oportunidad	Solicitud de habilitación. Solicitud de capacitación en el manejo del módulo. Creación del usuario.	Sin zona de riesgo	Jefe Oficina de Planeación	No se ha implementado el módulo asignación de aulas en la plataforma SMA. Ni se ha realizado proceso de capacitación. (Información suministrada por el responsable de esta actividad - Oficina de Planeación).	

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Asignación de recursos de recursos de estampilla para proyectos de infraestructura.	Renovación de la emisión de la Estampilla Universidad de Sucre - Tercer Milenio.	Oportunidad	Gestionar ante la Alta Dirección los recursos necesarios para ejecutar los Proyectos de infraestructura.	Sin zona de riesgo	Jefe Oficina de Planeación	En el Presupuesto de Ingresos vigencia 2020, se asignaron \$6.000'000.000, por concepto de Estampilla Universidad de Sucre - Tercer Milenio, de los cuales \$1.800'000.000 corresponden al rubro "Construcción de infraestructura física".	Revisar causa y tipo de riesgo (corrupción, oportunidad o cumplimiento).
		Propuestas de proyectos de infraestructura.					Se realizó la adecuación, mantenimiento y reparación de las cafeterías de los Campus Puerta Roja, Ciencias de la Salud y Ciencias Agropecuarias.	
<b>3. Gestión de Aseguramiento de la Calidad</b>	Incumplimiento del Programa de Auditorías internas de calidad.	Poca motivación de los auditores internos.	Riesgo Operativo	Estímulos a los Auditores Internos por parte de la Institución.	Zona de riesgo alta	Rector	No se evidencia programa de estímulos para auditores internos en la vigencia 2020.	Analizar pertinencia de las causas establecidas para este riesgo.
		No hay disponibilidad de tiempo por parte de los auditores internos de calidad y auditados.		Programación y notificación oportuna de auditorías internas de calidad.			Jefe oficina de Planeación	

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	PQR sin tramitar.	Desconocimiento del procedimiento de PQR.	Riesgo de Cumplimiento	Socializar el procedimiento de PQR.	Zona de riesgo extrema	Funcionario encargado de PQR.	Riesgo materializado, debido a peticiones no respondidas y las que superaron el término de respuesta establecido en la normatividad. Informe de seguimiento a las PQR, período enero - junio de 2020, realizado por la Oficina de Control Interno (30 de septiembre de 2020).	Actualizar la Resolución de Rectoría 0157 de 2014 que reglamenta el Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos, Sugerencias y Felicitaciones de la Universidad de Sucre.
		Desconocimiento de las repercusiones legales.						Socializar el Procedimiento de PQRS a los Líderes de Procesos y demás funcionarios de la Universidad, establecido como actividad de control en el Mapa de Riesgos y Oportunidades Institucional.
	Acceso a charlas o capacitaciones gratuitas sobre el Sistema de Gestión de la Calidad.	Suscripción de convenios.	Oportunidad	Mantener afiliación y/o convenios con entidades.	Sin zona de riesgo	Rector	En el período enero - septiembre de 2020 no se evidencia actividad.	
		Convocatorias e invitaciones.		Participación en convocatorias.				Oficina de Planeación

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>4. Formación</b>	Pérdida de la pertinencia de los programas académicos.	Descontextualización de los currículos.	Riesgo de Cumplimiento	Autoevaluación	Zona de riesgo alta	*Vicerrector Académico *Jefe Oficina Aseguramiento de la Calidad Académica *Consejos de Facultad *Comités Curriculares	Programas académicos se encuentran con registro calificado activo.	
	Admisión indebida de estudiantes	Tráfico de influencia	Riesgo de Corrupción	Verificación de la asignación correcta de cupos y puntajes de admitidos por programa.	Zona de riesgo moderada	Facultades	La plataforma SMA ha presentado inconsistencias en la parametrización de asignación de puntaje en el proceso de selección y admisión de inscritos, lo que ha permitido la materialización de este riesgo.	Verificar la parametrización de la plataforma SMA, módulo asignación de puntaje en el proceso de selección y admisión de inscritos. Definir mecanismos de control y revisar los procedimientos para optimizar el proceso. Se reitera la recomendación de analizar la pertinencia del responsable de las actividades de control de este riesgo, teniendo en cuenta que esta actividad no se realiza en las Facultades.

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Funcionarios deshonestos					El proceso de cálculo de puntaje se realiza automáticamente al cruzar los resultados obtenidos de consultas a la plataforma ICFES con la plataforma SMA, dando como resultado la lista de inscritos ordenados por puntajes. El Centro de Admisiones, en aras de la transparencia en el proceso de selección y admisión de estudiantes nuevos para el periodo 01 de 2020, solicitó a la División de Cómputo y Sistemas, la posibilidad de generar reportes que permitan consultar las actas de admisión en estado cerrada por la opción de selección de inscritos, solicitud que fue atendida por el Soporte CLSMA. Para el período 02 de 2020 el Consejo Académico, mediante Resolución 18 del 25 de marzo de 2020 aprobó la oferta de programas de pregrado y estableció el procedimiento de admisión de estudiantes a partir del "segundo llamado". Este acto administrativo fue modificado mediante las Resoluciones de Consejo Académico 21, 27 y 43 de 2020, en relación a las fechas	Revisar las causas asignadas a este riesgo y la viabilidad de presentarse riesgos tecnológicos.

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Creación de programas de posgrado.	Necesidades del entorno.	Oportunidad	Formulación de Documento Maestro	Sin zona de riesgo	*Vicerrector Académico *Jefe Oficina Aseguramiento de la Calidad Académica *Consejos de Facultad	Mediante Resolución de Consejo Académico 144 de 2019, se autorizó apertura de inscripciones para la tercera cohorte de la Especialización en Gerencia del Talento Humano, período 01 de 2020. En el Plan de Acción Institucional, vigencia 2020, no se determinaron metas para la creación de programas de Maestría y Doctorado.	
<b>5. Investigación</b>	Mejoramiento en la clasificación de los Grupos de Investigación ante COLCIENCIAS.	Mayor productividad científica.	Oportunidad	Asesorías relacionadas con la presentación de proyectos de investigación.	Sin zona de riesgo	Jefe DIUS	En la convocatoria de COLCIENCIAS 833/2018, clasificaron 16 nuevos investigadores, respecto a la 731/2017. En la convocatoria interna para el fortalecimiento de los grupos de investigación 2018-2019, clasificaron 46 proyectos de investigación.	Evaluar la viabilidad de riesgos de cumplimiento y corrupción en este proceso ejecución de proyectos con recursos externos.
		Asignación de presupuesto para investigación.		Reuniones del Comité de Investigación.				

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Publicación de artículos en revistas indexadas.		Gestión de recursos externos para el desarrollo de proyectos de investigación.			Para la vigencia 2020 se aprobaron convenios y/o proyectos con financiación externa, así: *Convenio interadministrativo 004-2020 (UM) para aunar esfuerzos administrativos, académicos, técnicos y financieros para la práctica de test de Covid-19 en el marco de la urgencia manifiesta en el municipio de Sincelejo (\$471.694.240). *Convenio interadministrativo de cooperación científica No. 004 celebrado entre el Departamento de Sucre y la Universidad de Sucre (\$737.237.250). *Convenio especial de cooperación técnica y científica suscrito entre la Universidad de Sucre y la empresa Apiarios de la Sabana S.A.S en el marco del proyecto fortalecimiento de las capacidades tecnológicas y científicas en la cadena productiva apícola de la empresa Apiarios de la Sabana SAS para la elaboración de alimentos saludables a partir de la miel de abejas y cultivos hortofrutícolas tradicionales del departamento de Sucre.	

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Participación de investigadores en Convocatorias de Jóvenes Investigadores e Innovadores de Colciencias.	Jóvenes investigadores que cumplan con los requisitos establecidos por COLCIENCIAS.	Oportunidad	Divulgación de convocatorias.	Sin zona de riesgo	Jefe DIUS	A cinco (5) jóvenes investigadores pertenecientes a los Grupos de Investigación Estadística y Modelamiento Matemático aplicado a la Calidad Educativa (2) e Investigaciones Biomédicas (3), les fue otorgada Beca-Pasantía. Además se otorgaron tres (3) becas para el Doctorado en Medicina Tropical - SUE Caribe, con la propuesta de investigación "Detección de Flavivirus y Alfvirus de importancia médica en poblaciones de mosquitos (Díptera: Culicidae) en áreas urbanas y rurales del Departamento de Sucre".	
Inscripción a convocatorias de Jóvenes Investigadores.								
Realizar seguimiento de los proyectos.								

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>6. Extensión y Proyección Social</b>	Acción de omisión, interferencia, redireccionamiento y poca efectividad de los controles y evaluaciones.	Poca efectividad a la hora de entregar informes.	Riesgo operativo	Entrega de informes a tiempo.	Zona de riesgo alta	Oficina de Extensión y Proyección Social		Evaluar este riesgo y causas.
		Poca información sobre indicadores.		Distribución de la información hacia y desde la dependencia.				
	Articulación entre la extensión y proyección social y los procesos académicos - administrativos en la Universidad.	Convenios entre la universidad y empresas.	Oportunidad	Gestión de recursos para extensión y proyección social y capacitación docente y administrativa.	Sin zona de riesgo	Comité de Extensión y Proyección Social	Se suscribió convenio con la Fundación Sucre Diversa y el Fondo Mixto de Cultura del Departamento de Sucre. Se ofreció capacitación a docentes relacionada con "Herramientas pedagógicas para la educación en línea, en alianza con la Corporación ECCOS y la Empresa Tigo Une.	Analizar la viabilidad de establecer riesgos de cumplimiento (Programa de Extensión y Proyección de las Facultades y los objetivos de convenios). Revisar oportunidad y causas.
	Convenios firmados con universidades internacionales.							

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Capacitación de administrativos y docentes.						Coordinar esta actividad con la División de Recursos Humanos.
<b>7. Gestión Administrativa y Financiera</b>	Incremento menor de las transferencias de la Nación y el Departamento con relación al crecimiento de funcionamiento de la Universidad.	Normatividad desactualizada.	Riesgo Financiero	Disminución de gastos de funcionamiento.	Zona de riesgo extrema	Rector	La variación de los aportes ordinarios de la Nación (Artículo 86 Ley 30) en 2020 respecto a 2019 , fue de 11.52% y los del Departamento de 3.20%.	Revisar redacción del riesgo y Verificar las causas (factores externos/internos) y los controles.
		Crecimiento de la Universidad.		Suprimir programas, planes y proyectos que tengan como fuente de financiación los recursos transferidos por la Nación.				Revisar actividad de control.

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Construcción de información financiera para la toma de decisiones.	Información financiera no integrada en un solo sistema.	Riesgo estratégico	Desarrollar un sistema de información integrado.	Zona de riesgo alta	Todas las áreas	Riesgo materializado. Plan de mejoramiento vigencia 2015, suscrito con la Contraloría General del Departamento de Sucre (Facturación Centro de Diagnóstico Médico).	Definir las áreas responsables .
	Recibir dineros en efectivo en las unidades de negocio.	Facturación realizada manualmente.	Riesgo de Corrupción	Sistematizar los cobros.	Zona de riesgo moderada	Jefe Unidad de servicio	No se ha implementado el Módulo Facturación del Centro de Diagnóstico Médico en el aplicativo SMA, ésta se realiza manual.	Adelantar acciones que conlleven a la no materialización del riesgo.
	Asignación de recursos de destinación específica para dotación y mantenimiento.	Renovación del impuesto de estampilla Pro-Universidad de Sucre.	Oportunidad	Inventarios de muebles y enseres y de computadores y periféricos.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Servicios y Mantenimiento	Ordenanza 024 de 2018 de la Asamblea Departamental de Sucre. Reglamentaria de la Ley 1939 de 2018 por la cual se renueva la emisión de la Estampilla Universidad de Sucre - Tercer Milenio.	Analizar tipo de riesgo (al ser el impuesto de estampilla creado por ley de la república y reglamentado por ordenanza departamental, se convertiría en riesgo de cumplimiento). Revisar causas (renovación del impuesto) y actividades de control.
		Creación de nuevas fuentes de financiación.		Evaluar necesidades de las áreas.		Vicerrector Administrativo		
				Elaborar estudios de mercado.		Vicerrector Administrativo - Jefe Oficina de Planeación		

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>8. Comunicación Institucional</b>	Alianzas estratégicas con los medios de comunicación externos para mayor visibilización de la información institucional.	Acercamiento con los medios de comunicación de la región.	Oportunidad	Invitación a medios de comunicación a actividades institucionales.	Sin zona de riesgo	Secretaría General	En el mapa de Riesgos y Oportunidades tiene fecha de ejecución 6 de julio de 2018.	Definir otros riesgos en este proceso: por ejemplo de cumplimiento (Índice de Transparencia y Acceso a la Información - Ley 1712 de 2014 y gestión documental - Ley de Archivo). La comunicación es transversal a todos los procesos.
				Gestionar contratos de publicidad con medios de comunicación.		Secretaría General		
<b>9. Gestión Jurídica</b>	Competencia del personal.	Personal capacitado y competente.	Oportunidad	Mantener al personal capacitado y actualizado.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Recursos Humanos		Este riesgo debe ser asignado al proceso de Gestión del Talento Humano, como Riesgo de Cumplimiento, ya que la vinculación del personal se realiza conforme al Manual de Funciones y la capacitación está a cargo de la División de Recursos Humanos y reglamentada para docentes y administrativos. Tener en cuenta plan de capacitación para todos los funcionarios.

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Disponibilidad de personal.						En este proceso se debe contemplar riesgos relacionados con la contratación y procesos judiciales.
<b>10. Gestión Disciplinaria</b>	Pérdida de los expedientes en original y copia.	Archivadores inapropiados.	Riesgo Operativo	Existencia de copias de expedientes en los archivos. Respaldo informático en las diligencias procesales.	Zona de riesgo alta	Jefe Unidad Control Interno Disciplinario	Los archivadores se encuentran en mal estado y no ofrecen seguridad para el archivo de gestión..	Gestionar ante las instancias correspondientes el cambio de archivadores. Revisar las actividades de control.
								Definir otros riesgos para este proceso, por ejemplo de cumplimiento, de corrupción (Ley 734 de 2002 -Código Único Disciplinario, Ley 1474 de 2011 - Estatuto Anticorrupción y de Atención al Ciudadano).
<b>11. Gestión del Talento Humano</b>	No se registran riesgos de este proceso en el Mapa de Riesgos Institucional.						Los riesgos residuales definidos en el proceso Gestión del Talento Humano, se encuentran en zona de riesgo baja; por lo tanto no figuran en el Mapa de Riesgos y Oportunidades Institucional.	Se sugiere analizar y valorar riesgos en otras actividades que realiza este proceso (nómina, contratación, custodia de historia laboral).

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>12. Gestión de Bienestar</b>	Recursos y manejo de presupuesto limitado.	Desconocimiento en distribución y asignación de presupuesto para inversión en actividades y necesidades de la dependencia.	Riesgo Financiero	Solicitar movimientos financieros del presupuesto de bienestar.	Zona de riesgo alta	Alta Dirección - División de Bienestar	El Presupuesto para la vigencia 2020 se encuentra publicado en la página web institucional. <a href="https://www.unisucre.edu.co/transparencia">https://www.unisucre.edu.co/transparencia</a>	Revisar este riesgo (causas y controles).
	Seguimiento sistematizado para identificación de factores de riesgos para la permanencia de los estudiantes.	No se cuenta con herramienta tecnológica para seguimiento integral a los estudiantes.	Riesgo de tecnología	Seguimiento según casos identificados en riesgo de deserción.	Zona de riesgo extrema	Vicerrector Académico - Jefe Oficina de Planeación - Jefe División de Bienestar Social Universitario	Como mecanismo para reducir la tasa de deserción y repitencia, en el período 01 de 2020 se asignaron monitores académicos a 20 asignaturas, beneficiándose 600 estudiantes.  - Facultad de Ciencias Agropecuarias: 4 - Facultad de Ciencias Económicas y Administrativas: 3 - Facultad de Ciencias de la Salud: 5 - Facultad de Educación y Ciencias: 6 - Facultad de Ingeniería: 2	Revisar causa, tipo de riesgo y actividad de control.

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Infraestructura física y escenarios para el desarrollo de actividades de las diferentes áreas.	No se cuenta con espacios físicos suficientes para el desarrollo de practicas y eventos de los diferentes campus universitarios.	Riesgo operativo	Alternar eventos en los espacios que se tienen y en los que se gestionan externamente.	Zona de riesgo alta	Alta Dirección - División de Bienestar	Debido a la pandemia del Covid19, para algunas actividades se ha utilizado la virtualidad.	Revisar el riesgo, tipo de riesgo y verificar la actividad de control y responsable.
	Implementación programa de becas SER.	Directriz del Ministerio de Educación Nacional.	Oportunidad	Socialización institucional del documento del MEN.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Bienestar Social Universitario	No se evidencia actividad relacionada con esta oportunidad; sin embargo, en el Mapa de Riesgos y Oportunidades se estableció socializar el documento emitido por el Ministerio de Educación Nacional el 25 de julio de 2018.	Revisar este riesgo.
<b>13. Gestión de Bienes y Servicios</b>	Traslado o salida de bienes de la institución sin la debida autorización para beneficio propio o un particular.	Que el interés particular prevalezca sobre el interés general.	Riesgo de corrupción	Diligenciamiento del formato establecido para el traslado o salida de los bienes.	Zona de riesgo alta	Jefe División de Servicios y Mantenimiento	Para la salida de bienes de la institución, la División de Servicios y Mantenimiento diligencia el formato "Autorización salida/préstamo de activo" - FOR-GB-016, Versión 1.0, el cual se entrega al vigilante de turno para verificación y permiso de salida de elementos.	Revisar causa.

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Omisión del procedimiento por parte de los funcionarios.		Cumplir con las políticas de administración de inventarios y bienes muebles e inmuebles de la institución.			En proceso actualización de inventario.	
		Ausencia de controles		Cotejo físico del inventario.			Al ingreso y desvinculación del funcionario se realiza recibo y entrega de inventario bajo su responsabilidad (Acta de entrega de puesto de trabajo - FOR-TH-039).	
	Disponibilidad de presupuesto para todas las necesidades de la División.	Tener presupuesto para la compra de bienes y servicios para el funcionamiento de la Universidad.	Oportunidad	Aprovechar los recursos existentes y sacarles el máximo beneficio.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Servicios y Mantenimiento		Revisar esta oportunidad. Mejorar redacción de la causa y actividad de control.
Asignación de recursos de estampilla para Proyectos de Infraestructura.	Renovación de la emisión de la Estampilla Universidad de Sucre - Tercer Milenio.	Oportunidad	Gestionar ante la Alta Dirección los recursos necesarios para ejecutar los proyectos de infraestructura.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Servicios y Mantenimiento		Este riesgo está asignado al Proceso de Planeación Institucional; por lo tanto, se sugiere eliminar de este proceso.	

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Propuestas de proyectos de infraestructura.						
<b>14. Gestión de Tecnología e Informática</b>	Manipulación de información de las bases de datos de la entidad.	Uso indebido de la información que reposa en las bases de datos de la plataforma académica y virtual.	Riesgo de corrupción	Control de acceso de los usuarios a los aplicativos a través de claves y definición de permisos y perfiles.	Zona de riesgo moderada	Jefe División de Cómputo y Sistemas	Las políticas institucionales para el uso y manejo de software, licencias, equipos de cómputos, servicios informáticos como internet, correo electrónico y web institucional, se encuentran establecidas mediante Resolución de Rectoría 1337 de 2010.	Se reitera la recomendación de revisión y actualización de la Resolución de Rectoría 1337 de 2010, conforme a la normativa vigente.
				Entrega de información a través de solicitudes formales.				
				Políticas de operación del proceso de tecnología existentes.				

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Desarrollo de nuevas tecnologías eficaces.	Desarrollo tecnológico para la entidad.	Oportunidad	Realizar un cronograma de actividades acordes a los requerimientos que sean solicitados.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Cómputo y Sistemas	Teniendo como referente la Estrategia E30 - Fortalecimiento del sistema de información institucional del Plan de Acción Institucional, vigencia 2020 - 2022, se crearon las siguientes apps: - "Emisora Unisucre FM Stereo" - Cronus: "Sistema de turnos Universidad de Sucre", para efectos de la realización de trámites relacionados con matrícula financiera, ante la División Financiera, poniéndose en marcha en enero de 2020. - Apolo: "Sistema de horarios y asignación de salones" - Seus: "Sistema de egresados de la Universidad de Sucre".	Revisar la actividad de control.
		Imagen positiva a la institución por la optimización de los procesos.						

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Acceso a capacitación sobre nuevas tecnologías en convenio con entidades del estado y proveedores.	Relaciones optimas con los proveedores.	Oportunidad	Gestionar a través de las diferentes entidades del estado o proveedores las temáticas que se pueden implementar.	Sin zona de riesgo	Jefe División de Cómputo y Sistemas	En el mapa de Riesgos y Oportunidades esta actividad tiene fecha de realización entre septiembre y diciembre de 2018.	Coordinar las actividades de capacitación con la División de Recursos Humanos.
<b>15. Gestión del Control</b>	Manipulación o direccionamiento de la información resultante de las auditorías para obtener provecho propio o a favor de terceros.	Deficiencias en el monitoreo y revisión del proceso auditor.	Riesgo de corrupción	Fomentar la cultura del control.	Zona de riesgo moderada	Jefe y Profesionales Universitarios de la Oficina de Control Interno	La Oficina de Control Interno presentó a la Alta Dirección el proyecto de acto administrativo que adopta el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética de la actividad de auditoría interna en la Universidad de Sucre, para su revisión y aprobación.	Modificar esta causa. Se sugiere la siguiente "Falta de objetividad en el proceso auditor". Como actividad de control "Verificación del cumplimiento de los atributos del Auditor (independencia, objetividad).

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Incumplimiento de los principios constitucionales de la función administrativa, de las normas internas y de los instrumentos para la actividad de la auditoría interna (Estatuto del Auditor, Código de Ética, Carta de Representación y Plan Anual de Auditoría).		Socializar el Código de Ética y el Estatuto del Auditor Interno de la Universidad de Sucre.				
		Incumplimiento de la Guía de Auditoría.					El grupo auditor de la Oficina de Control Interno, para fortalecer su trabajo, socializa las guías emitidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP), mediante la realización de círculos de aprendizaje y participa en capacitaciones virtuales ofrecidas por dicha entidad, relacionadas con el tema.	Modificar causa: "Desactualización en la aplicación de las guías de auditoría". Y asignar como actividad de control "Capacitación permanente al equipo auditor".

PROCESO	RIESGOS/OPORTUNIDAD			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO	
	Riesgo/Oportunidad	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
	Actualización de procesos y procedimientos.	Procesos y procedimientos desactualizados son ineficaces para las evaluaciones y seguimientos que debe realizar la Oficina de Control Interno y organismos externos de control.	Oportunidad	Involucrar a los funcionarios en todos los niveles a desarrollar de forma eficiente los procesos o actividades en que participan, mediante procesos de inducción y reinducción .	Sin zona de riesgo	Todos los Líderes de Procesos	Mediante Acuerdo de Consejo Superior 16 de 2020, se actualizó el Manual de Procesos y Procedimientos de la Universidad de Sucre.	Modificar la Oportunidad por Riesgo de Cumplimiento, ya que los procedimientos son insumos relevantes para el proceso auditor y se encuentran definidos por la institución.

**(Original firmado) MARIO ALDANA GÓEZ**

Jefe Oficina de Control Interno - Responsable del seguimiento