




	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):		21 de enero de 2022						
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>Gestión de la Alta Dirección</b>	Uso indebido de recursos públicos	Concentración de funciones en un mismo servidor.	Corrupción	Presentación de informes de uso de recursos ante Consejo Superior	Zona de riesgo moderada	Rector	En las sesiones de Consejo Superior del 9 de septiembre y 11 de octubre de 2021, el Rector presentó Informes de Gestión correspondientes a los periodos 15 de julio al 20 de agosto de 2021 y del 20 de agosto al 22 de septiembre de 2021 (Actas 14 y 15, respectivamente). Ruta: <a href="https://gestiondocumental.unisucre.edu.co/GestorUnisucre/inicio.php?folder=12322">https://gestiondocumental.unisucre.edu.co/GestorUnisucre/inicio.php?folder=12322</a>	Publicar en la página web institucional los Informes de Gestión, correspondientes al periodo septiembre - diciembre de 2021, presentados por el Rector ante el Consejo Superior Universitario, así como el del mes de agosto, que a la fecha no se ha publicado.
		Intereses personales		Aplicación de Código de Ética			No se evidencia implementación del Código de Integridad, adoptado mediante Resolución de Rectoría 1186 del 30 de noviembre de 2020.	Definir actividades para implementación del Código de Integridad de la Universidad de Sucre e informar sus avances al Comité Coordinador del Sistema de Control Interno.


	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):	21 de enero de 2022							
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Intereses económicos					Ejecución Presupuestal, con corte a 30 de septiembre de 2021, publicada en la página web institucional, Ruta: <a href="https://www.unisucre.edu.co/index.php/es/rendicion-de-cuentas/contratacion/informacion-financiera">https://www.unisucre.edu.co/index.php/es/rendicion-de-cuentas/contratacion/informacion-financiera</a> . Contratación del período septiembre - diciembre de 2021 publicada en los aplicativos SECOP y SIA OBSERVA de la siguiente manera: SECOP: 110 contratos (Convocados: 9; Celebrados: 99 y terminados anormalmente: 2), Ruta: <a href="https://www.contratos.gov.co">https://www.contratos.gov.co</a> . SIA OBSERVA: 56 contratos registrados, Ruta: <a href="http://siaobserva.auditoria.gov.co">http://siaobserva.auditoria.gov.co</a> .	Publicar la ejecución presupuestal con corte a 30 de diciembre de 2021, una vez consolidada la información y actualizar la publicación de la contratación en el aplicativo SIA Observa.


	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
<b>FECHA (dd/mm/aa):</b>	21 de enero de 2022							
<b>PROCESO</b>	<b>RIESGOS</b>			<b>VALORACIÓN</b>		<b>SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)</b>		
	<b>Riesgo</b>	<b>Causa</b>	<b>Tipo</b>	<b>Actividades de Control</b>	<b>Riesgo residual/zona de riesgo</b>	<b>Responsable</b>	<b>Evidencia</b>	<b>Recomendaciones</b>
		Desconocimiento de normas sobre manejo de recursos públicos.		Actualización de Normograma del Proceso			La última actualización del Listado Maestro de Legislación del Proceso Gestión de la Alta Dirección (FOR-GC-016), se realizó el 28 de marzo de 2020.	Actualizar el Listado Maestro de Legislación conforme normatividad interna general expedida a partir de abril de 2020.

	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
<b>FECHA (dd/mm/aa):</b>		21 de enero de 2022						
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>Formación</b>	Admisión indebida de estudiantes	Tráfico de influencia	de Corrupción	Verificación de la asignación correcta de cupos y puntajes de admitidos por programa.	Zona de riesgo moderada	Facultades	Con el fin de evitar la materialización de este riesgo, para el proceso de admisión de estudiantes, semestralmente se revisa la parametrización del módulo "Esquema de políticas de selección" en la plataforma SMA, el cual contiene los valores porcentuales de ponderación autorizados por el Consejo Académico por cada modelo de prueba de estado, componente de área y programa académico. Además, se solicitó a la División de Cómputo y Sistemas la implementación de automatización de las operaciones de verificación del año vs el modelo escogido que se lleva a cabo en el cargue de resultados de pruebas ICFES.	


	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
<b>FECHA (dd/mm/aa):</b>	21 de enero de 2022							
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Funcionarios deshonestos					Iniciado el proceso de admisión, el Centro de Admisiones publica en la página web institucional documentos guías que ilustran a la población interesada sobre las diferentes etapas de dicho proceso.	El Mapa de Riesgos de la dependencia se encuentra en proceso de actualización y se evidencia la modificación de la causa "funcionarios deshonestos".
<b>Gestión Administrativa y Financiera</b>	Recibir dineros en efectivo en las unidades de negocio.	Facturación realizada manualmente.	Corrupción	Sistematizar los cobros.	Zona de riesgo moderada	Jefe Unidad de servicio	La Universidad celebró el contrato USCD-CPSP-042-2021 con la entidad ANTAR SAS, para la prestación de servicios profesionales en la asesoría y soporte permanente de los productos del software MAFE (Contabilidad, tesorería, presupuesto, facturación electrónica), como apoyo para los procesos académicos y administrativo de la Universidad de Sucre.	El Mapa de Riesgos y Oportunidades del Proceso Gestión Administrativa y Financiera se encuentra en proceso de actualización. Revisar la causa y actividades de control asociada al riesgo, teniendo en cuenta la implementación de la facturación electrónica y actualizar el Mapa de Riesgos y Oportunidades del Proceso Gestión Administrativa y Financiera.


	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):	21 de enero de 2022							
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>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.	Corrupción	Guardar ética laboral	Zona de riesgo alta	Jefe División de Servicios y Mantenimiento o y funcionario responsable.	Para la salida de elementos de las instalaciones de la Universidad, se diligencia el formato FOR-BS-016, Versión 2.0 "Autorización salida/préstamo de activos".	Establecer una actividad de control que permita la medición de su efectividad para evitar la materialización del riesgo.


	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):		21 de enero de 2022						
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
				Diligenciamiento del formato establecido para el traslado de elementos.			El procedimiento "Inventarios y Kardex", PRO-BS-005, versión 1.0 fue actualizado el 6 de agosto de 2020. Para la salida de bienes de la institución, la División de Servicios y Mantenimiento actualizó a la versión 2.0 el formato "Autorización salida/préstamo de activo" - FOR-BS-016 (21 de mayo de 2021), incluyendo el número de celular del solicitante, el cual se entrega al vigilante de turno para verificación y permiso de salida de elementos.	


	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):		21 de enero de 2022						
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	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.			Implementación del formato FOR-AF-063 Muebles, Enseres y Equipos de Oficina, donde se anexa la característica del activo, dependencia donde se encuentra y responsable del mismo, número de identificación del bien, fecha de adquisición y valor de compra, así como su estado.	
		Ausencia de controles		Cotejo físico del inventario.			El proceso del inventario en los campus de la Universidad, con corte a 10 de diciembre de 2021, presenta un avance del 87,3%, así: Campus Puerta Roja: 57,20%, Campus Ciencias Agropecuarias: 100%, Estación Piscícola de Caimito: 100%, Transmisores: 100%, Campus Ciencias de la Salud: 92%. (Oficio del 10 de diciembre de 2021 de la División de de Servicios y Mantenimiento).	Finalizar el inventario de bienes muebles y actualizar los saldos en contabilidad.



	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):	21 de enero de 2022							
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>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.	Corrupción	Control de acceso de los usuarios a los aplicativos a través de claves y definición de perfiles y permisos.	Zona de riesgo moderada	Jefe División de Cómputo y Sistemas	Se evidencia la publicación en la página web institucional de la Resolución de Rectoría 1129 de 2021 por la cual se establece la Política de Tratamiento de Datos Personales de la Universidad de Sucre. Ruta: <a href="https://www.unisucre.edu.co/transparencia/">https://www.unisucre.edu.co/transparencia/</a>	En el proceso de inducción a funcionarios y estudiantes, socializar las políticas de operación establecidas en este proceso (protección de datos personales y seguridad de la información)
				Entrega de información a través de solicitudes formales.				
				Políticas de operación del proceso de tecnología existentes.				

	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
<b>FECHA (dd/mm/aa):</b>		21 de enero de 2022						
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
<b>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.	Corrupción	Fomentar la cultura del control.	Zona de riesgo moderada	Jefe Oficina de Control Interno	En el Mapa de Riesgos del Proceso Gestión del Control (27 de abril de 2021), se evidencia modificación en la causa de este riesgo, quedando de la siguiente manera: "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 de Auditoría Interna, Código de Ética de la actividad de Auditoría Interna, Carta de Representación y Plan Anual de Auditoría).	

	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):		21 de enero de 2022						
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	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 auditoría interna (Estatuto de Auditoría Interna, Código de Ética de la actividad de auditoría interna, Carta de Representación y Plan Anual de Auditoría).		Socializar el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética de la actividad de auditoría interna de la Universidad de Sucre.			En la página web institucional, espacio de la División de Recursos Humanos, se evidencia la publicación de la Resolución de Rectoría 1197 de 2020, por la cual se adopta el Estatuto de Auditoría Interna y el Código de Ética de la actividad de auditoría interna en la Universidad de Sucre. Ruta: <a href="https://www.unisucre.edu.co/index.php/es/documentos-de-interes-general">https://www.unisucre.edu.co/index.php/es/documentos-de-interes-general</a> , documentos insumo para la realización de las auditorías.	

	Nombre de documento			Vigente a partir de:	Código	Versión		
	SEGUIMIENTO A RIESGOS DE CORRUPCIÓN, PERÍODO SEPTIEMBRE - DICIEMBRE DE 2021			3/09/2019	FOR-CI-007	2.0		
FECHA (dd/mm/aa):	21 de enero de 2022							
PROCESO	RIESGOS			VALORACIÓN			SEGUIMIENTO (Del 13 al 21 de enero de 2022)	
	Riesgo	Causa	Tipo	Actividades de Control	Riesgo residual/zona de riesgo	Responsable	Evidencia	Recomendaciones
		Incumplimiento de la Guía de Auditoría.					El equipo auditor de la Oficina de Control Interno, para fortalecer la labor de auditoría, participa de manera virtual en las charlas ofrecidas por el Departamento Administrativo de la Función Pública y tiene en cuenta lo establecido en el Estatuto de Auditoría Interna (informe mensual de actividades presentados al Jefe de la Oficina de Control Interno).	Replantear causa "Incumplimiento de la Guía de Auditoría".



**ISELA VERBEL HERAZO**

Jefe Oficina de Control Interno - Responsable del seguimiento