



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

SEGUIMIENTO
MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION A CORTE ABRIL 2016

JOHN ALEXANDER RINCON PEDREROS
PROFESIONAL DE APOYO

UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
OFICINA DE CONTROL INTERNO DE GESTION
VILLAVICENCIO
MAYO 2016



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

OBJETIVO DEL SEGUIMIENTO: Presentar informe consolidado correspondiente a los avances y actividades planteadas en el Mapa de Riesgo de Corrupción a corte 30 de abril de 2016, *como instrumento de tipo preventivo para analizar, valorar, tratar, comunicar, monitorear, revisar y realizar seguimiento a los riesgos de corrupción a través de la incorporación del impacto en la valoración del riesgo de corrupción.*

METODOLOGIA DEL SEGUIMIENTO:

- Verificación y cumplimiento de artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, la establecida en el documento "Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción".
- Verificación de parte de la oficina de Control Interno de Gestión del Mapa de Riesgos de Corrupción.
- Elaboración de cronograma de seguimientos a los procesos que evidenciaron riesgos de corrupción con actividades a 30 de Abril de 2016.
- Solicitud a cada líder de proceso de evidencia que soporte el cumplimiento de la acción establecidas en las Mapa de Riesgo de Corrupción a corte del 30 de abril de 2016.
- Elaboración del informe consolidado por parte del funcionario responsable de la actividad.

MARCO NORMATIVO:

- Ley 1474 de 2011 "Ley Anticorrupción"
- Decreto 1081 de 2015 Señala metodología para elaborar la estrategia de lucha contra la corrupción.
- Estrategia para la construcción del plan anticorrupción y de atención al ciudadano versión 2 – 2015
- Guía para la gestión del riesgo de corrupción, 2015.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

CONSTRUCCION DEL MAPA DE RIESGO DE CORRUPCION 2016

La consolidación del Mapa de Riesgos de Corrupción, es realizada por parte de la Oficina de Planeación y continúa con la socialización realizada por parte de la misma en la página Web de la universidad que se encuentra en el link, <https://docs.google.com/spreadsheets/d/1U2LDTBVmJoJjnLHeakn9LqdPMUvS-Yt6EFndJ1taXs/edit#gid=1171350895> según lo establecido en el Decreto 124 de 2016, fue publicado el 31 de marzo del 2016.

El Mapa de Riesgos de Corrupción, publicado el 31 de marzo de 2016, no tiene correcciones ni modificaciones al 30 de abril de 2016.

En la construcción del Mapa de Riesgo de Corrupción se identificaron 19 riesgos de corrupción en 14 Procesos

PROCESO	NUMERO DE RIESGOS	PERIODO DE EJECUCION
Direccionamiento estratégico	1	Semestral
Comunicación institucional	3	Semestral
Bienestar institucional	1	Semestral
Docencia	1	Semestral
Proyección social	1	Semestral
Gestión jurídica	1	Anual
Gestión de talento humano	1	Trimestral
Gestión financiera	1	Trimestral
Gestión de internacionalización	1	Mayo del 2016
Gestión de bienes y servicios	2	Octubre de 2016
Gestión documental	2	Trimestral
Gestión de tic	1	Semestral
Evaluación control y seguimiento institucional	1 OCI 1 OCID	Semestral Trimestral
Autoevaluación institucional	1	Semestral

Del cuadro anterior se estableció un cronograma de seguimiento in situ para el primer corte que corresponde de enero a abril y se realizaron visitas a los riesgos de los procesos de Gestión de Talento Humano, Gestión Financiera, Gestión Documental y Evaluación Control y Seguimiento Institucional “Oficina de Control Interno Disciplinario.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

Riesgo proceso de Gestión Documental

Se realizó seguimiento a los dos (2) riesgos establecidos en el proceso **Gestión Documental** el día 25 de abril de 2016, identificados por la oficina de Correspondencia y Archivo:

Riesgo	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO					
	Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		
	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro
Sustracción, eliminación o manipulación indebida de los documentos de archivo en cualquiera de sus fases (gestión, central, histórico)	3	20	60 EXTREMA	1. Procedimiento de préstamo de documentos de archivo. 2. Procedimientos de organización y conservación de archivos. 3. Inventarios documentales.	2	20	40 ALTA	1. Trimestralmente durante la vigencia 2016 2. Cuando se requiera por retiro o traslado de un servidor público.	1. Seguimiento en el cumplimiento de los procedimientos de gestión documental, así como de la normatividad vigente a la que haya lugar. 2. Verificación del recibo a satisfacción de los inventarios documentales. 3. Capacitación a los servidores públicos sobre la responsabilidad respecto de los archivos.	1. Informes de seguimiento 2. Inventarios Documentales actualizados (paz y salvo de archivo)
Pérdida de trazabilidad de la correspondencia emitida y recibida por la Universidad.	3	20	60 EXTREMA	Seguimiento de la correspondencia emitida y recibida por la Universidad a través de la ventanilla única.	3	20	60 EXTREMA	1. Trimestralmente durante la vigencia 2016 2. Cuando se requiera por retiro o traslado de un servidor público.	1. Seguimiento en el cumplimiento de los procedimientos de gestión documental, así como de la normatividad vigente a la que haya lugar. 2. Verificación del recibo a satisfacción de los inventarios documentales. 3. Capacitación a los servidores públicos sobre la responsabilidad respecto de los archivos.	1. Informes de seguimiento 2. Inventarios Documentales actualizados (paz y salvo de archivo)

Conclusión; Según lo evidenciado del seguimiento en sitio, la oficina de Correspondencia y Archivo lleva control y seguimiento periódico y acorde a lo establecido en acciones asociadas al control para ambos riesgos.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

Riesgo proceso de Gestión Financiera

Para este proceso se realizó visita el día 27 de abril de 2016, al (1) riesgo identificado por la División Financiera:

Riesgo	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO					
	Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		
	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro
Manipulación de la información financiera (Contable y Presupuestal) para beneficio de terceros	3	5	15 MODERADA	Manual de cargos y funciones. Manual de procesos y procedimientos.	3	5	15 MODERADA	Trimestralmente durante la vigencia 2016	Seguimiento en el cumplimiento de procesos y procedimientos establecidos por la entidad, así como cumplimiento de la normatividad vigente a la que haya lugar	Informe de auditoria, planes de mejoramiento e informes de eficacia de las acciones

Conclusiones: realizada la visita por parte del OCI se determinó que el soporte presentado por la oficina de Gestión Financiera no corresponde a lo plasmado en los controles de la Matriz.

Se le indica a la Oficina de Gestión Financiera que el riesgo residual no tiene incidencia sobre el riesgo inherente, razón por la cual se le invita a revisar la evaluación del riesgo residual. Así mismo se le indica a la Oficina de Gestión Financiera que el registro producto de las acciones asociadas al control no debe recaer en terceros.

Riesgo proceso de Evaluación Control y Seguimiento Institucional

Se realizó seguimiento al proceso de Evaluación Control y Seguimiento Institucional “Oficina de Control Interno Disciplinario el día 27 de abril de 2016, al (1) riesgo identificado por el proceso:

Riesgo	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO					
	Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Acciones asociadas al control		
	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo	Periodo de ejecución	Acciones	Registro
Favorecimiento a los sujetos procesales dentro del proceso disciplinario.	2	10	20 MODERADA	Procedimientos de la Oficina de Control disciplinario. Ingagacion peliminar e investigacion dsciplinaria	1	10	10 BAJA	Trimestralmente durante la vigencia 2016	Registro y Valoracion de la queja o informe	Libro radicador

Conclusiones: Se evidencia que la oficina de Control Interno Disciplinario cuenta con un libro de radicados que como herramienta de control le permite realizar control y seguimiento a los procesos a partir de su radicación.





UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

Riesgo proceso de Gestión de Talento Humano

Se realizó seguimiento al proceso el día 28 de abril de 2016, al (1) riesgo identificado por la dependencia:

Riesgo	ANÁLISIS DEL RIESGO			CONTROLES	VALORACIÓN DEL RIESGO			Acciones asociadas al control		
	Riesgo Inherente				Riesgo Residual			Periodo de ejecución	Acciones	Registro
	Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo		Probabilidad	Impacto	Zona del Riesgo			
1. Utilización indebida de información privilegiada, en provecho propio o de un tercero. 2. Favorecer a alguien en el desempeño de las labores de forma contraria a lo que la ley exige y mediante prácticas clientelistas	3	20	60	Manual de cargos y funciones. Manual de procesos y procedimientos.	3	5	15 MODERADA	Trimestralmente durante la vigencia 2016	Seguimiento en el cumplimiento de procesos y procedimientos, así como de los perfiles y requisitos para provisión de cargos señalados en el Manual de Funciones y del cumplimiento de la normatividad vigente a la que haya lugar.	Informe de auditoría

Conclusión: la oficina de Talento Humano no presentó avances en las acciones asociadas al control

CONCLUSIONES GENERALES.

- Se observa que en los riesgos asociados a los procesos de Talento Humano, Gestión Financiera y Comunicación Institucional se establecieron acciones de control a cargo de terceros, se debe precisar que quien realiza las acciones de autocontrol, es el mismo líder del proceso, como evidencia de lo anterior se incurrió en el error de colocar acciones como informes de auditorías labor que es realizada únicamente por la Oficina de Control Interno de Gestión, de acuerdo a un Programa anual de auditorías aprobado por el comité de control Interno.
- Se observa al día 29 de abril, que la dependencia de Talento Humano no alimentó el Drive en lo referente a sus avances y evidencias en monitoreo y revisión.
- Se determinó que existen vacíos en el manejo de la herramienta y la construcción de los riesgos.



Kilómetro 12 Vía a Puerto López, Vereda Barcelona, Villavicencio, Meta Colombia
 Conmutador 6616800 ext. 143 – Sede Barcelona y 6616900 Sede San Antonio



UNIVERSIDAD DE LOS LLANOS
NIT 892.000757-3
Oficina Asesora de Control Interno y Gestión

INFORME DE SEGUIMIENTO

- Se evidenció una falta de socialización al interior de las dependencias con respecto a los riesgos identificados por los procesos.
- Es importante resaltar que constituye **falta disciplinaria grave** el incumplimiento de la implementación del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano y al Mapa de Riesgos de Corrupción el cual hace parte del componente 1. Gestión del Riesgo, del Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano.

Firmas:

JOHN ALEXANDER RINCON PEDREROS
Profesional de Apoyo

GIOVANNY GARCIA BAQUERO
Jefe Oficina Asesora de Control Interno

