

Mapa de Riesgos de Corrupción																					
Entidad: Universidad Industrial de Santander																					
Identificación del riesgo				Valoración del Riesgo de Corrupción								Monitoreo y Revisión									
N°	Proceso	Riesgos	Causa ¿Por qué? - ¿Por qué? - ¿Por qué?	Consecuencia	Análisis del riesgo			Valoración del riesgo					Acciones	Responsable	Fecha inicio	Fecha fin	Indicador	Meta	% Avance Ago 2017	Observaciones	
					Riesgos inherente			Control	Acciones asociadas al control		Riesgo Residual										
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Periodo de ejecución	Registro	Probabilidad	Impacto									Zona de Riesgo
1	Contratación	Modificación de las condiciones de ejecución del contrato a favor propio o de terceros.	Planeación incompleta de la etapa precontractual	Sancciones disciplinarias, fiscales o penales. Pérdida de recursos económicos de la universidad. Deterioro de la imagen institucional. No cumplimiento del objeto del contrato.	3	20	Extremo	Capacitación a los funcionarios que intervienen en las etapas precontractual y contractual. Evaluación de competencias a los aspirantes a ser ordenadores de gasto por delegación específica. Publicación de términos preliminares y definitivos. Publicación de contratos en la página de la Universidad y del ente de control. Documentación de la solicitud de adición o prórroga. Informe de seguimiento a la ejecución de los contratos por medio del supervisor o interventor. Bloqueo por el sistema de información a adiciones superiores al 50% del valor inicial estipulado en el contrato. Manual de supervisor e interventor. Auditorías internas sobre la ejecución de los contratos.	Mensual o según necesidad	Listados de asistencia a capacitaciones. Evaluación que se aplica a los ordenadores de gasto. Términos definidos publicados en la página web. Registro de solicitud de prórroga o adición. Informe de supervisión o interventoría. Registro del sistema para adición. Informe de auditoría interna.	3	5	Moderado	Capacitar y evaluar a los supervisores de contratos y ordenadores de gasto acerca de sus funciones y responsabilidades.	División de Contratación	ene-17	Dec-17	(Número de ordenadores y supervisores programados / Total de ordenadores y supervisores) * 100%	100%	50%	Se proyecta cronograma de capacitaciones para supervisores y ordenadores del gasto
2	Contratación	Ejercicio de la supervisión para obtener beneficio propio o para un tercero.	Que el supervisor tenga intereses particulares en el proyecto	Sancciones disciplinarias, fiscales o penales. Pérdida de recursos económicos de la universidad.	1	10	Bajo	Manual de supervisión e interventoría. Selección de supervisores idóneos según objeto del contrato, con vinculación planta a la Universidad. Realización de informes de supervisión e interventoría	Mensual o según necesidad	Manual de supervisión e interventoría. Informe de supervisión o interventoría. Notificación de supervisión	1	5	Bajo	Comunicar sobre los requisitos que debe cumplir un supervisor para ser designado.	División de Contratación	Ene-2017	Dec-17	Número de comunicados al año.	2	50%	Se proyecta instructivo para socializar y enviar comunicación a los ordenadores del gasto.
3	Contratación	Cohecho (soborno) para lograr la contratación directa.	Procesos poco rigurosos que dependen de una persona.	Pérdida o deterioro de la imagen institucional. Pérdida de credibilidad. Sancciones disciplinarias, fiscales o penales. Pérdida de recursos económicos.	1	20	Moderado	Informe de oportunidad y conveniencia (Sondeo de mercado, análisis de riesgos, cotizaciones, entre otras). Limitaciones en cuantías para la contratación directa y definición de causales para esa contratación directa. Revisión del expediente del contrato y autorización mediante el sistema, para contratos directos con cuantía mayor a 100 SMMLV. Auditorías internas cada año.	Permanente	Registros del informe de oportunidad y conveniencia. Resolución 2627 de 2015. Resoluciones de delegación específica hasta 100 SMMLV. Registro de autorización de contratos directos mayores a 100 SMMLV. Informes de auditoría.	1	5	Bajo	Realizar el control selectivo a la contratación directa	División de Contratación	Jan-17	Dec-17	Documento de informe semestral de los resultados del control selectivo	2	50%	Se proyecta el cronograma de ejecución del control selectivo para el primer semestre del 2017
4	Contratación	Direccionamiento de la contratación a favor de un tercero	Manipulación de estudios de factibilidad, estudios previos e informe de conveniencia y oportunidad.  Manipulación de Especificaciones técnicas en los procesos de contratación.	Pérdida de recursos económicos de la universidad. Deterioro patrimonial. Pérdida de credibilidad de la Universidad. Sancciones disciplinarias, fiscales o penales.	3	20	Extremo	Comité evaluador interdisciplinario de las propuestas recibidas en convocatorias públicas. Realización de convocatorias públicas a través de subastas electrónicas y presenciales. Sorreo de la fórmula para evaluar el precio en las convocatorias públicas. Evaluación de cotizaciones. Publicación de términos de referencia preliminares.	Permanente	Proceso de convocatoria publicado en la página web. Términos de referencia preliminares publicados Registro de evaluación de cotizaciones. Informe del comité evaluador.	3	5	Moderado	Elaborar y publicar el procedimiento de control selectivo.	División de Contratación	Jan-17	Dec-17	Procedimiento publicado en la página web.	1	50%	Se elaboro el procedimiento de control selectivo y se encuentra publicado en la pagina web de la universidad.
				Publicación de contratos en la página de la Universidad y en la plataforma del ente de control. Auditorías internas.				Capacitar en temas de principios de contratación y adecuada formulación de estudios previos.						(Número de unidades capacitadas / Total de unidades programadas) * 100%				100%			50%

N°	Proceso	Riesgos	Causa ¿Por qué? - ¿Por qué? ¿Por qué?	Consecuencia	Análisis del riesgo			Valoración del riesgo				Acciones	Responsable	Fecha inicio	Fecha fin	Indicador	Meta	% Avance Ago 2017	Observaciones		
					Riesgos inherente			Controles	Acciones asociadas al control		Riesgo Residual										
					Probabilidad	Impacto	Zone de riesgo		Periodo de ejecución	Registro	Probabilidad									Impacto	Zone de Riesgos
5	Financiero	Errónea afectación presupuestal, en beneficio propio o a cambio de una retribución	Se eligen rubros inadecuados según la naturaleza del contrato.  Incumplimiento de la normatividad y de las directrices aplicables.	Reprocesos ocasionados por la devolución de documentos de contratación a las Unidades Académico o Administrativas.  Demoras en el trámite de pago de documentos de contratación  Sanciones administrativas, fiscales o penales.	3	5	Moderado	Manual de cuentas presupuestales debidamente actualizado y socializado.  Procedimientos en el marco del sistema de gestión de calidad, actualizados y disponibles a todos los interesados.  Estatuto presupuestal y de contratación.  Revisión de los documentos de contratación y soportes que son enviados desde las unidades.  Control del sistema para evitar errores.  Auditorías de control interno y evaluación de gestión.	Diario	Documentos publicados en intranet, con visto bueno disponibles en diferentes plataformas tecnológicas. (manuales, guía, procedimientos y formatos)  Informes de auditoría.	1	5	Bajo	Realizar la actualización de la documentación del Proceso Financiero de manera periódica y socializando las actualizaciones a los Usuarios del Proceso.	División Financiera	Mar-17	Dec-17	Número de Socializaciones Realizadas	3	50%	Por parte de la División Financiera se realiza socialización constante a través del correo institucional por medio de circulares informativas. A la fecha, se ha realizado el envío de: Aspectos claves para una exitosa gestión administrativa, pasajes, elementos disponibles sección de inventarios, y modificaciones realizadas al tramite de devoluciones
6	Financiero	Registro de documentos de contratación en el Sistema de Información Financiero en beneficio propio o de terceros	Incumplimiento de la normatividad existente para el registro y autorización de documentos de contratación por parte del Ordenador del Gasto.  No hay planeación en todos los niveles, alineada con los objetivos estratégicos. (Niveles: estratégico, táctico, operativo).  No se tiene en cuenta el principio presupuestal de austeridad en el gasto.	Pérdida de recursos económicos de la Universidad.  Detrimiento patrimonial.  Sanciones administrativas, fiscales o penales.  Mala imagen institucional.  Menor capacidad para asignar recursos.	4	10	Alto	Manual de cuentas presupuestales debidamente actualizado y socializado.  Procedimientos en el marco del sistema de gestión de calidad, actualizados y disponibles a todos los interesados.  Estatuto presupuestal y de contratación.  Revisión de los documentos de contratación y soportes que son enviados desde las unidades.  Verificación del proceso precontractual por parte de la división de contratación.  Auditorías de control interno y evaluación de gestión.  Módulo de seguimiento de veeduría ciudadana disponible en la página web.  Sistema de Peticiones, Quejas, Reclamos, Denuncias, Sugerencias y Reconocimientos.  Línea gratuita de atención al ciudadano.	Diario	Documentos publicados en intranet, disponibles en diferentes plataformas tecnológicas. (manuales, guías, procedimientos y formatos)  Informes de auditoría  Informe de PQDRSR	2	10	Bajo	Realizar la actualización de la documentación del Proceso Financiero de manera periódica y socializando las actualizaciones a los Usuarios del Proceso.	División Financiera	Mar-17	Dec-17	Número de Socializaciones Realizadas	3	50%	Por parte de la División Financiera se realiza socialización constante a través del correo institucional por medio de circulares informativas. A la fecha, se ha realizado el envío de: Aspectos claves para una exitosa gestión administrativa, pasajes, elementos disponibles sección de inventarios, y modificaciones realizadas al tramite de devoluciones
7	Financiero	Inversiones de dineros públicos en entidades con baja solidez financiera, a cambio de beneficio propio o de terceros	No se tienen claros los criterios de inversión de la Universidad	Pérdida de recursos económicos de la universidad.  Detrimiento patrimonial.  Pérdida de la confianza y credibilidad en la Universidad.  Bajos niveles de eficiencia en la gestión Institucional.	1	10	Bajo	Manual para la colocación de los excedentes de liquidez.  Procedimiento para el manejo de los excedentes de liquidez.  Para cada decisión de inversión se debe contar con visto bueno del jefe de División Financiera y del Vicerrector Administrativo.	Semanal	Soporte de solicitud de cotizaciones y valoraciones.	1	5	Bajo	Mantener los controles existentes que han permitido tener un riesgo residual bajo	División Financiera	Jan-17	Dec-17	Informe trimestral de inversión	4	50%	El informe trimestral de inversión se elabora por parte de la Sección de Tesorería, y es enviado de manera trimestral al Ministerio de Educación Nacional. A la fecha se han realizado tres informes. Los soportes reposan en la Sección de Tesorería.
8	Financiero	Pérdida de recursos físicos o financieros en beneficio propio o de terceros.	Traslado de recursos financieros y bienes de la Universidad, dentro y fuera del campus.	Sanciones disciplinarias, penales y pecuniarias  Pérdidas económicas  Deterioro de la imagen Institucional	2	10	Bajo	Manual normativo y procedimental para la administración de los bienes muebles de la UIS.  Registro de inventarios bajo el nombre del funcionario que tiene el bien.  Rendición anual de los inventarios de los funcionarios de la Universidad.  Realización de pruebas selectivas de revisión de inventarios.  Entrega de informe de inventarios con la entrega del cargo.  Arqueo diario de caja.  Soporte de consignaciones del ingreso de la caja de la Universidad.	Permanente	Registro de la visita realizada.	1	10	Bajo	Validar la posibilidad de realizar rendición de inventarios al menos 2 veces al año.	División Financiera	Mar-17	Dec-17	Número de Rendiciones Realizadas	2	50%	A la fecha se ha realizado un proceso de rendición de inventarios liderado por la Sección de Inventarios.

FECHA DE SEGUIMIENTO :  
30/08/2017