

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 riesgos	Acciones asociadas al control	Riesgo Residual			Acciones	Responsable	Fecha inicio	Fecha fin	Indicador	Meta	% Avance	Observaciones			
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo			Controles	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. Cartilla de deberes y responsabilidades del supervisor Revisión aleatoria 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 revisión de contratos	3	5	Moderado	Hacer instructivo de planeación para ordenadores del gasto y personal de las unidades gestoras.	División de Contratación	Jun-18	Dec-18	Documento publicado en la página web	1	50%	Se proyecta instructivo para ser revisado por la coordinación de calidad y planeación para aprobación.			
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	Capacitar a los supervisores de contratos acerca de sus funciones y responsabilidades.	División de Contratación	ene-18	Dec-18	(Número de supervisores programados / Total de supervisores) * 100%	70%	15%	Se programa capacitaciones para el mes de octubre.			
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	Jun-18	Dec-18	Documento de informe semestral de los resultados del control selectivo	2	50%	Se realiza control del segundo semestre de la vigencia 2017. Se proyecta cronograma para el realizar control selectivo del primer semestre de la vigencia 2018. Listado contratos revisados del segundo semestre vigencia 2017 y cronograma para revisión primer semestre 2018			
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. Hallazgos detectados por los entes de control.	3	20	Extremo	Comité evaluador interdisciplinario de las propuestas recibidas en convocatorias públicas. Realización de convocatorias públicas a través de subastas electrónicas y presenciales. Sorteo de la fórmula para evaluar el precio en las convocatorias públicas. Evaluación de cotizaciones. Publicación de términos de referencia preliminares. Publicación de contratos en la página de la Universidad y en la plataforma del ente de control. Auditorías internas.	Permanente Proceso de convocatoria publicado en la página web. Términos de referencia preliminares publicados Registro de evaluación de cotizaciones. Informe del comité evaluador. Realización de acuerdos marco de precios para la adquisición de bienes y servicios	3	5	Moderado	Actualizar y publicar el procedimiento de control selectivo. Realizar acuerdo marco de precios para la adquisición de bienes y servicios	División de Contratación	ene-18	Dec-18	Procedimiento publicado en la página web.	1	100%	El documento se encuentra actualizado y publicado en la intranet.			
															Jun-18	Dec-18	Publicación de proceso de compra unificada	1	50%	A medida que se identifica la necesidad de hacer procesos de acuerdos marcos de precios, la División de Contratación ha venido trabajando conjuntamente con las unidades para hacer el proceso. Se cuenta con un listado de acuerdos marcos de precios.			

N°	Proceso	Riesgos	Causa ¿Por qué? ¿Por qué? ¿Por qué?	Consecuencia	Análisis del riesgo			Valoración del riesgo				Acciones	Responsable	Fecha inicio	Fecha fin	Indicador	Mes	% Avance	Observaciones		
					Riesgos Inherentes			Controles	Acciones asociadas al control		Riesgo Residual										
					Probabilidad	Impacto	Zona del riesgo		Periodo de ejecución	Registro	Probabilidad									Impacto	Zona de Riesgo
5	Financiero	Errónea afectación presupuestal, en beneficio propio o a cambio de una retribución	Se eligen rubros inadecuados según 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	Mediano	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 los documentos del proceso Financiero de manera periódica y socializando las actualizaciones a los Usuarios del Proceso	División Financiera	ene-18	Dec-18	Número de Socializaciones Realizadas	4	100%	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: Fondos fijos renovables y cajas menores, solicitud de pasajes aéreos nacionales e internacionales, campaña institucional de activos en desuso, rendición de inventarios 2018
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. Detrimento 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 PQRDSR	2	10	Bajo	Realizar la actualización de los documentos del proceso Financiero de manera periódica y socializando las actualizaciones a los Usuarios del Proceso	División Financiera	ene-18	Dec-18	Número de Socializaciones Realizadas	4	100%	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: Fondos fijos renovables y cajas menores, solicitud de pasajes aéreos nacionales e internacionales, campaña institucional de activos en desuso, rendición de inventarios 2018
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. Detrimento 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 Rector 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	ene-18	Dec-18	Informe trimestral de inversión	4	50%	El informe trimestral 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 elaborado los informes correspondientes al primer y segundo trimestre del año en curso.
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	Realizar el proceso anual de rendición de inventarios de todos los Funcionarios de la Universidad	División Financiera	Jun-18	Dec-18	Rendición Realizada	1	100%	Se realizó la jornada de socialización de inventarios para el año 2018. En primera medida se socializó circular para conocimiento de la comunidad de las fechas en que se debería realizar la actividad, cuyo plazo máximo fue el 16 de julio de 2018.

FECHA DE ACTUALIZACIÓN:
Agosto de 2018

Promedio de ejecución 68%