



Anexo número 1

Actividad No. 5 del Plan Anticorrupción de Atención al Ciudadano (PAAC)

Seguimiento Matriz de Riesgos de Corrupción 2018

Con corte al 31 de agosto de 2018

Elaboró:

Julian David Aranzazu Velasquez

Revisó y aprobó:

Ángel Múnera Pineda -Jefe

Bogotá D.C, septiembre de 2018

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 2 de 16</b>

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN.....	3
2. OBJETIVO GENERAL .....	3
3. ALCANCE .....	3
4. SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN .....	4
5. CONCLUSIONES.....	16

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 3 de 16</b>

## 1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con el Sistema Integrado de Gestión Académica, Administrativa y Ambiental de la Universidad Nacional de Colombia, *“comprometida con la calidad de la educación superior en el país, desarrolla una metodología para la gestión del riesgo que permite identificar, valorar, controlar y monitorear de manera sistemática los riesgos que interfieren en el logro de los objetivos institucionales, estableciendo acciones y controles para la gestión de aquellos de mayor probabilidad e impacto, lo cual permite fortalecer el desempeño de los procesos y la transparencia en la gestión Institucional.”*<sup>1</sup>

En concordancia con lo anterior y atendiendo lo estipulado en la Ley 87 de 1993, en el artículo 12, literal d) *“Verificar que los controles asociados con todas y cada una de las actividades de la organización, estén adecuadamente definidos, sean apropiados y se mejoren permanentemente, de acuerdo con la evolución de la entidad”*, en el artículo 73 *“Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano”* de la Ley 1474 de 2011, en el Decreto 1083 de 2015<sup>2</sup>, en el Decreto 124 de 2016 *“Por el cual se sustituye el Título 4 de la Parte 1 del Libro 2 del Decreto 1081 de 2015, relativo al “Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano” en su Artículo 2.1.4.6 Mecanismos de seguimiento al cumplimiento y monitoreo y lo establecido en el documento “Guía para la Gestión del Riesgo de Corrupción 2015” versión 2, la Oficina Nacional de Control Interno de la Universidad Nacional de Colombia, realizó el análisis a las causas, los riesgos de corrupción y la efectividad de los controles incorporados en el Mapa de Riesgos de Corrupción con corte al 31 de agosto de 2018*

## 2. OBJETIVO GENERAL

Efectuar el seguimiento a las actividades registradas en el Mapa de Riesgos de Corrupción (MRC) de la Universidad Nacional de Colombia con corte al 31 de agosto de 2018.

## 3. ALCANCE

De acuerdo con el presente seguimiento se realizará el análisis de la composición del MRC de la UN, la variación respecto a la versión anterior del mismo (Vr. 1.0) y el análisis de las causas, los riesgos de corrupción y la efectividad de los controles incorporados en el Mapa de Riesgos de Corrupción de la UN. La versión preliminar del documento fue enviada<sup>3</sup> a la Dirección Nacional de Planeación y Estadística para sus observaciones. De la anterior, no se recibieron comentarios sobre el contenido del informe preliminar.

<sup>1</sup> [http://planeacion.bogota.unal.edu.co/pdf/Plegable\\_corupcion\\_impresion.pdf](http://planeacion.bogota.unal.edu.co/pdf/Plegable_corupcion_impresion.pdf)

<sup>2</sup> **Por medio del cual se expide el Decreto Único Reglamentario del Sector de Función Pública**

<sup>3</sup> Mediante comunicación ONCI-652 del 11 de septiembre.

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 4 de 16</b>

#### 4. SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN

La metodología para la Gestión del Riesgo de Corrupción desarrollada por el Departamento Administrativo de la Función Pública (DAFP) procura por el análisis, la valoración, el tratamiento, la valoración, la comunicación, el monitoreo, la revisión y el seguimiento a los riesgos de corrupción, y tiene como principal objetivo conocer las fuentes de los riesgos, sus causas y sus consecuencias.

En este sentido, la Oficina Nacional de Control Interno (ONCI) realizó el seguimiento a las actividades registradas en el Mapa de Riesgos de Corrupción (MRC) de la Universidad Nacional de Colombia con corte al 31 de agosto de 2018 en el cual se verificaron los cambios realizados en la última versión del MRC (versión 2.0<sup>4</sup>) frente al mapa de riesgos anterior, es decir, en su versión 1.0. A continuación se presenta una breve comparación entre las dos versiones de 2018 del MRC:

**Tabla 1. Comparación de Riesgos por Proceso Vr. 1.0 Vs Vr. 2.0**

PROCESOS - MRC 2018 1.0	PROCESOS - MRC 2018 2.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 1.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 2.0	CAUSAS
Agenciar las Relaciones Interinstitucionales	Agenciar las relaciones interinstitucionales	ALTA	ALTA	Personal, Políticos, Tecnología
Planeación estratégica	Planeación estratégica	MODERADO	MODERADO	Estructura Organizacional, Procesos, Tecnología
Divulgación de información general	Divulgación de información general	BAJA	BAJA	Personal
Divulgación producción académica	Divulgación producción académica	ALTO	ALTO	Personal
Divulgación cultural	Divulgación cultural	ALTO	ALTO	Personal
Gestión de la Investigación y creación artística	Gestión de la Investigación y creación artística	MODERADO	MODERADO	Culturales, Normas y Directrices, Procesos
Admisiones	Admisiones	ALTO	ALTO	Personal
		MODERADO	MODERADO	Personal

<sup>4</sup> Publicado el 27 de julio en el portal web:

[http://unal.edu.co/fileadmin/user\\_upload/docs/transparencia/2018/Mapa\\_de\\_riesgos\\_de\\_corrupcion\\_UN-2018-V2.pdf](http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf)



PROCESOS - MRC 2018 1.0	PROCESOS - MRC 2018 2.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 1.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 2.0	CAUSAS
Gestión de la actividad académica	Gestión de la actividad académica	ALTO	ALTO	Culturales, Normas y Directrices, Procesos
Apoyo a la innovación académica	Apoyo a la innovación académica	BAJA	BAJA	Cultura Organizacional, Personal, Procesos
Gestión de la extensión	Gestión de la extensión	MODERADO	MODERADO	Culturales, Económicos, Personal, Políticos, Procesos
Gestión de egresados	Gestión de egresados	MODERADO	MODERADO	Estructura Organizacional, Normas y Directrices, Personal
Bienestar Universitario	Bienestar Universitario	ALTO	ALTO	Cultura Organizacional, Personal, Procesos
Gestión del Talento Humano	Gestión del Talento Humano	ALTO	ALTO	Cultura Organizacional, Culturales, Normas y Directrices, Personal,
Gestión de recursos y servicios bibliotecarios	Gestión de recursos y servicios bibliotecarios	BAJA	BAJA	Personal
Gestión de Laboratorios	Gestión de Laboratorios	MODERADO	MODERADO	Culturales, Normas y Directrices, Procesos
Gobierno y gestión de servicios de TI	Gobierno y gestión de servicios de TI	ALTO	ALTO	Infraestructura, Normas y Directrices, Personal, Procesos
Gestión Documental	Gestión Documental	BAJA	BAJA	
Presupuesto	Presupuesto	BAJA	BAJA	
Adquisición de Bienes y servicios	Adquisición de Bienes y servicios	EXTREMO	EXTREMO	Personal, procesos
		ALTO	ALTO	Económicos, Estructural organizacional
Gestión de Bienes	Gestión de Bienes	MODERADO	MODERADO	Estructura Organizacional, Normas y Directrices, Persona
Tesorería	Tesorería	BAJA	BAJA	Personal, Procesos, Tecnológicos
Contable	Contable	MODERADO	MODERADO	Cultura Organizacional, Normas y Directrices,



PROCESOS - MRC 2018 1.0	PROCESOS - MRC 2018 2.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 1.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 2.0	CAUSAS
				Proces
Coordinación y Gestión de procesos administrativos y financieros	Coordinación y Gestión de procesos administrativos y financieros	ALTO	ALTO	Económicos, Personal, Políticos
		BAJA	BAJA	Normas, Directrices y procesos
		MODERADO	MODERADO	Económicos, Personal, Políticos
Gestión Jurídica	Gestión Jurídica	BAJA	BAJA	Normas y Directrices, Procesos
Evaluación Independiente	Evaluación Independiente	BAJA	BAJA	Normas y directrices, Personal, Procesos
Autoevaluación Institucional	Autoevaluación Institucional	MODERADO	MODERADO	Estructura Organizacional, Procesos, Tecnología
Control Disciplinario	Control Disciplinario	BAJA	BAJA	Culturales, económicos, personal
		BAJA	BAJA	Culturales, económicos, personal
Mejoramiento de la gestión	Mejoramiento de la gestión	BAJA	BAJA	Normas y Directrices, Personal, Procesos, Tecnología
Gestión ambiental	Gestión ambiental	ALTA	ALTA	Económicos, Normas y Directrices, Personal, Procesos, Tecnología
Seguridad Social en Salud	Seguridad Social en Salud	EXTREMO	ALTA	Cultura Organizacional, Legales, Normas y Directrices, Personal, Procesos, Tecnología
Seguridad Social en pensiones	Seguridad Social en pensiones	BAJA	BAJA	Personal, Procesos, Tecnología
Registro y matrícula	Registro y matrícula	MODERADO	MODERADO	Culturales, normas y directrices, Personal, procesos



PROCESOS - MRC 2018 1.0	PROCESOS - MRC 2018 2.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 1.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 2.0	CAUSAS
		MODERADO	MODERADO	Culturales, normas y directrices, Personal, procesos
Gestión de espacios físicos	Gestión de espacios físicos	MODERADO	MODERADO	Cultura organizacional, Estructura organizacional, Personal
		EXTREMO	EXTREMO	Culturales, económicos, personal, procesos
		ALTO	ALTO	Cultura organizacional, Normas y Directrices, Personal, Procesos
		ALTO	ALTO	Culturales, económicos, personal, procesos
		EXTREMO	EXTREMO	Culturales, económicos, personal, procesos
		BAJA	BAJA	Culturales, económicos, personal, procesos
		EXTREMO	EXTREMO	Culturales, económicos, personal, procesos
		Servicios generales y de apoyo administrativo		BAJA
BAJA	BAJA			Económicos, Personal

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 8 de 16</b>

PROCESOS - MRC 2018 1.0	PROCESOS - MRC 2018 2.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 1.0	Zona Riesgo Inherente Vr. 2.0	CAUSAS
	Servicios generales y de apoyo administrativo	BAJA	BAJA	Económicos, Personal
		MODERADO	MODERADO	Culturales, económicos, personales
		MODERADO	MODERADO	Económicos, personal
		ALTO	ALTO	Económicos, personal
		MODERADO	MODERADO	Económicos, personal

Fuente: Mapa de Riesgos de Corrupción Vr. 2.0 – Tabla elaborada por la ONCI

De acuerdo con la tabla anterior, se infiere que el Mapa de Riesgos de Corrupción versión 2.0, contiene un total de 34 procesos y la versión 1.0 contiene los mismos procesos; no obstante, se identificó que la zona de riesgo inherente del proceso *Seguridad Social en Salud*, cuyo escenario de riesgo consiste en el *Incumplimiento de requisitos legales en el desarrollo de procesos administrativos y asistenciales en Unisalud, favoreciendo intereses particulares*, paso del estar ubicado en zona *Extrema* a *Alta*. Asimismo, se identifican 26 procesos que analizaron y definieron 1 solo riesgo de corrupción, 2 procesos con 2 riesgos y 6 procesos con más de 3 riesgos identificados.

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 9 de 16</b>

**Anexo 1. Seguimiento Mapa de Riesgos de Corrupción**

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
Culturales, Económicos, Personal, Políticos, Procesos	<b>Moderado:</b> Abuso del poder por parte de los intervinientes directos o indirectos, en el manejo de recursos de cualquier índole en el ciclo de vida de los proyectos de extensión buscando beneficio particular ( <i>Gestión de la Extensión</i> )	<ul style="list-style-type: none"> <li>Seguimiento a la aplicación del Manual de Convenios y Contratos por medio de la plataforma Hermes</li> <li>Seguimiento a la aplicación del Acuerdo 036 de 2009 por medio de la plataforma Hermes</li> <li>Seguimiento a la designación de los Directores de Proyectos de acuerdo a su idoneidad, pertinencia y disponibilidad</li> <li>Seguimiento a la verificación en la etapa precontractual de lo aprobado en el proyecto contra los recursos a contratar en la ejecución del mismo mediante la plataforma Hermes</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	En el periodo no se reportan acciones adicionales para este riesgo.	<p>Los responsables de los procesos han venido definiendo los planes de tratamiento de riesgos de corrupción junto con el apoyo de la VRG, sin embargo; de acuerdo con la verificación realizada por la ONCI, no se evidencian cambios respecto al MRC – VR 1.0.</p> <p>En virtud de lo anterior, es recomendable que desde el proceso, en conjunto con la VRG, se continúen acciones tendientes al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN.</p> <p>EL MRC en su versión 2.0, se puede visualizar en <a href="http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf">http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf</a></p>
Personal Procesos	<b>Extremo:</b> Inadecuada selección de contratistas: seleccionar un proveedor que posiblemente no sea el más idóneo para el cumplimiento del objeto contractual requerido, o cuya propuesta	<ul style="list-style-type: none"> <li>Seguimiento a la aplicación de los procedimientos vigentes del subproceso "Seleccionar Proveedores y Formalizar la Adquisición"</li> <li>Aplicación de procesos</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	En el periodo no se reportan acciones adicionales para este riesgo.	<p>Los responsables de los procesos han venido definiendo los planes de tratamiento de riesgos de corrupción junto con el apoyo de la VRG, sin embargo; de acuerdo con la verificación realizada por la ONCI, no se evidencian cambios respecto al MRC – VR 1.0.</p>

	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 10 de 16</b>

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
	posiblemente no sea la más beneficiosa para la Universidad ( <i>Adquisición de Bienes y Servicios</i> )	disciplinarios en caso de incumplir en la aplicación de los procedimientos vigentes <ul style="list-style-type: none"> <li>• Seguimiento a la centralización del proceso precontractual en la Sección de Adquisiciones de Bienes y Servicios Nivel Nacional con el fin de evitar reprocesos</li> </ul>				En virtud de lo anterior, es recomendable que desde el proceso, en conjunto con la VRG, se continúen acciones tendientes al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN.  EL MRC en su versión 2.0, se puede visualizar en <a href="http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf">http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf</a>
Culturales, Económicos, Personal, Procesos	<b>Extremo:</b> Abuso de autoridad en la consecución, asignación y/o restitución de recursos físicos en la Universidad para favorecer intereses particulares Sede Palmira ( <i>Gestión de Espacios Físicos</i> )	Inventario actualizado de los espacios físicos en la Sede Entrega de los espacios físicos al usuario de forma oficial	25/07/2018	10/08/2018	En el periodo no se reportan acciones adicionales para este riesgo.	Los responsables de los procesos han venido definiendo los planes de tratamiento de riesgos de corrupción junto con el apoyo de la VRG, sin embargo; de acuerdo con la verificación realizada por la ONCI, no se evidencian cambios respecto al MRC – VR 1.0.  En virtud de lo anterior, es recomendable que desde el proceso, en conjunto con la VRG, se continúen acciones tendientes al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN.  EL MRC en su versión 2.0, se

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 11 de 16</b>

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
						<p>puede visualizar en <a href="http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf">http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf</a></p>
Culturales, Económicos, Personal, Procesos	<p><b>Alto:</b> Abuso de autoridad en la consecución, asignación y/o restitución de recursos físicos en la Universidad para favorecer intereses particulares</p> <p>Sede Manizales (<i>Gestión de Espacios Físicos</i>)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Comisión de Espacios Físicos (RESOLUCION C de S 027 de 2013).</li> <li>Comité de contratación (MANUAL DE CONVENIOS Y CONTRATOS, adoptado mediante Resolución de Rectoría No. 1551 del 19 de diciembre de 2014, y sus modificaciones).</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	<p>En el periodo no se reportan acciones adicionales para este riesgo.</p>	<p>Los responsables de los procesos han venido definiendo los planes de tratamiento de riesgos de corrupción junto con el apoyo de la VRG, sin embargo; de acuerdo con la verificación realizada por la ONCI, no se evidencian cambios respecto al MRC – VR 1.0.</p> <p>En virtud de lo anterior, es recomendable que desde el proceso, en conjunto con la VRG, se continúen acciones tendientes al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN.</p> <p>EL MRC en su versión 2.0, se puede consultar en <a href="http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf">http://unal.edu.co/fileadmin/user_upload/docs/transparencia/2018/Mapa_de_riesgos_de_corrupcion_UN-2018-V2.pdf</a></p>
Culturales, Económicos,	<p><b>Extremo:</b> Abuso de autoridad en la consecución, asignación</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Seguimiento a la aplicación de procedimientos y normativa vigente</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	<p>Se modificaron los controles de acuerdo con las recomendaciones dada por la ONCI en la evaluación</p>	<p>Los responsables de los procesos han venido definiendo los planes de tratamiento de riesgos de</p>

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 12 de 16</b>

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
Personal, Procesos	y/o restitución de recursos físicos en la Universidad para favorecer intereses particulares  Sede Medellín ( <i>Gestión de Espacios Físicos</i> )	<ul style="list-style-type: none"> <li>Inducción y reinducción de funcionarios y contratistas involucrados en las etapas definidas en el riesgo, acerca de las consecuencias disciplinarias fiscales y penales, relacionadas con el riesgo de corrupción</li> <li>Planes de mejoramiento resultado de seguimiento y evaluación</li> </ul>			a la efectividad de los mismos. <b>Ver Anexo 1. Soportes MR Corrupción V2.</b>	<p>corrupción junto con el apoyo de la VRG, de acuerdo con la verificación realizada por la ONCI, no se evidencian cambios en la calificación de ZRI (EXTREMO) respecto al MRC Vr. 1.0; sin embargo, se evidencian cambios respecto al MRC – VR 1.0 en lo que se refiere a los controles definidos por los responsables del proceso, los cuales para la anterior versión consistían en:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Aplicación de la Normativa vigente.</li> <li>Aplicación de procedimientos vigentes</li> <li>Aplicación de estatuto disciplinario</li> <li>Planes de mejoramiento resultado de seguimiento y evaluación.</li> </ol> <p>En virtud de lo anterior, es recomendable que desde el proceso, en conjunto con la VRG, se continúen acciones tendientes al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN</p>

	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 13 de 16</b>

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
Culturales, Económicos, Personal, Procesos	<p><b>Baja:</b> Abuso de autoridad en la consecución, asignación y/o restitución de recursos físicos en la Universidad para favorecer intereses particulares Sede Caribe (<i>Gestión de Espacios Físicos</i>)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Solicitud anticipada de los Espacios Físicos por medio de correo electrónico u otro medio de comunicación escrita, dirigidos a la Dirección Sede</li> <li>Formato lista de chequeo Orden Contractual Cuando lo requiera</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	<p>El ejercicio de evaluación del riesgo fue realizado mediante videoconferencias en las que participaron las sedes de la Universidad, de lo anterior a manera de resultado contamos con un riesgo sobrevalorado, por tanto para este periodo y contando con nuevos elementos de análisis se consideró pertinente una valoración actual del riesgo inherente clasificándolo en nivel moderado. En consecuencia se formula una actividad para el tratamiento del riesgo que se espera que una vez implementada se convierta en un control de impacto de la sede para este riesgo, el cual se planea realizar de manera semestral después de la puesta en marcha. <b>Ver Anexo 1. Soportes MR Corrupción V2.</b></p>	<p>Una vez validados los soportes allegados a la ONCI mediante correo electrónico del 3 de septiembre de 2018, la información contenida en el comunicado DIR.100.18<sup>5</sup> y el análisis del MRC Vr. 2.0, no se evidencian cambios en la clasificación de la ZRI (Baja) ni en los controles establecidos. Por tal manera, se recomienda que desde la Sede Caribe, en conjunto con la VRG, se efectúen actividades las cuales permitan realizar una valoración del riesgo más ajustada y coadyuven al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN</p>
Culturales, Económicos, Personal, Procesos	<p><b>Extremo:</b> Abuso de autoridad en la consecución, asignación y/o restitución de recursos físicos en la Universidad para favorecer intereses</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Instructivo para la asignación de los espacios físicos</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	<p>Se modificó el plan de tratamiento: Las actividades 1. Realizar divulgación semestral del instructivo de asignación espacios físicos, 2. Implementar</p>	<p>En el informe de seguimiento al MRC con corte al 30 de abril de 2018 anterior se manifestó: “<i>Con respecto al compromiso de acoger las recomendaciones dadas por la</i></p>

<sup>5</sup> De la Sede Caribe del 18 de abril de 2018

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 14 de 16</b>

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
	particulares Sede Amazonía (Gestión de Espacios Físicos)				herramienta automatizada para asignación de espacios físicos y 3. Evaluación de la satisfacción del usuario, del plan de tratamiento corresponden a movilizar la zona de riesgo residual a una zona baja lo cual nos dará información para el diseño de un control enfocado a gestionar el impacto de la posible materialización del riesgo de corrupción. <b>Ver Anexo 1. Soportes MR Corrupción V2.</b>	<p>ONCI, en la sede se está diseñando un control enfocado a gestionar el impacto que permita movilizar la zona de riesgo residual del proceso a través de un plan de tratamiento.”; , se evidenciaron cambios en los controles consignados en la MRC Vr.1.0 respecto a las Versión 2.0; no obstante, en los soportes allegados a esta Oficina y en los análisis realizados por la ONCI, no se evidenció cambio de la ZRI del riesgo en mención, por lo que aún se encuentra en zona EXTREMO.</p> <p>Por tal manera, se recomienda que desde la Sede Amazonía, en conjunto con la VRG, se efectúen actividades que permitan realizar una valoración del riesgo más ajustada y permitan la reubicación del la zona de riesgo inherente a Baja.</p>
Ineficacia e ineficiencia en la gestión de los procesos y	<b>Alto:</b> Incumplimiento de requisitos legales para el desarrollo de procesos administrativos y académicos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seguimiento a la aplicación de procedimientos y normatividad vigentes</li> <li>• Aplicación de los protocolos</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	Se modificó la redacción del riesgo y los controles de acuerdo con las recomendaciones dada por la ONCI en la evaluación a la efectividad de	De acuerdo a la verificación, se identificó cambio en la calificación de la zona de riesgo inherente (ALTA) en el MRC 2018 Vr. 2.0

	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 15 de 16</b>

MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
procedimientos  Bajo nivel de implementación de los controles existente (Normatividad, auditorías, indicadores)  Debilidades o vacíos en la normatividad aplicable  Concentración de autoridad o exceso de poder  Debilidad en la seguridad informática (sistemas de información)  Ausencia de cultura y apropiación de valores institucionales soportados en la ética  Mecanismos débiles de sanciones, investigaciones disciplinarias  Extralimitación de funciones	favoreciendo intereses particulares ( <i>Seguridad Social en Salud</i> )	para el manejo de información • Existencia y aplicación de Niveles de autorización para el desarrollo de los procesos de la Unidad			los mismos. <b>Ver Anexo 1. Soportes MR Corrupción V2.</b>	respecto a la MRC Vr. 1.0 (EXTREMA), adicionalmente se evidenció cambio en los controles definidos inicialmente en el MRC 2018 versión 1.0.  Así las cosas, se resalta la labor de los procesos en la reubicación de la ZRI del riesgo y se recomienda que desde el proceso, en conjunto con la VRG, se continúen acciones tendientes al fortalecimiento institucional respecto al tratamiento de riesgos de corrupción al interior de la UN.

 <b>UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA</b>	<b>MACROPROCESO: EVALUACIÓN, MEDICIÓN, CONTROL Y SEGUIMIENTO</b>	<b>CÓDIGO: U-FT-14.001.003</b>
		<b>VERSIÓN: 6.0</b>
	<b>FORMATO: INFORME</b>	<b>Página 16 de 16</b>

## 5. CONCLUSIONES

De acuerdo con lo expuesto a lo largo del presente documento y con el análisis de información documental allegado a la ONCI por la Vicerrectoría General y la Dirección Nacional de Planeación y Estadística, se evidenció que el 27 de julio de 2018 se publicó en el portal web de la UN<sup>6</sup> la versión 2.0 del Mapa de Riesgos de Corrupción, en el cual 34 procesos definieron riesgos. Ésta versión al igual que el MRC Vr. 1.0 contiene los mismos procesos, no obstante se identificó que la zona de riesgo inherente del proceso Seguridad Social en Salud, cuyo escenario de riesgo consiste en el *“Incumplimiento de requisitos legales en el desarrollo de procesos administrativos y asistenciales en Unisalud, favoreciendo intereses particulares”*, pasó del estar ubicado en zona *Extrema* a *Alta*. Asimismo, se identifican 26 procesos que analizaron y definieron 1 solo riesgo de corrupción, 2 procesos con 2 riesgos y 6 procesos con más de 3 riesgos identificados.

En materia de controles, se identificó que los procesos han realizado actividades inherentes al monitoreo de las acciones de tratamiento definiendo controles asociados a los riesgos identificados, sin embargo, es recomendable que desde procesos como *Adquisición de Bienes y Servicios*, *Gestión de Espacios Físicos – Sede Palmira*, *Gestión de Espacios Físicos – Sede Medellín* y *Gestión de Espacios Físicos – Sede Amazonía*, los cuales se encuentran en Zona de Riesgo Inherente *Extremo*, continúen con las actividades tendientes al fortalecimiento de controles toda vez que éstos permitan atender de manera integral el Mapa de Riesgos de Corrupción de la Universidad Nacional.

Finalmente, y con relación a los procesos que no definieron actividades para la presente medición, la Oficina Nacional de Control Interno realizará verificación, con corte al 31 de diciembre de 2018, de las acciones adelantadas por los líderes de los procesos con el fin de fortalecer el análisis, la valoración, el tratamiento, la valoración, la comunicación, el monitoreo, la revisión y el seguimiento a los riesgos de corrupción, lo cual permita conocer las fuentes de los riesgos, sus causas y sus consecuencias.

---

<sup>6</sup> [www.unal.edu.co](http://www.unal.edu.co)