



**Anexo número 1**

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

**Seguimiento a la Efectividad de los controles de los Riesgos de Corrupción 2020**

**Con corte al 31 de agosto de 2020**

Elaboró:

Sugey Luz Caicedo Lamprea  
Julian David Aranzazu Velasquez

Revisó y aprobó:

Ángel Múnica Pineda -Jefe

Bogotá D.C, septiembre de 2020

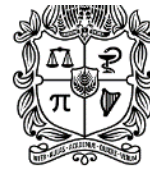


TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN .....	3
2. OBJETIVO GENERAL .....	3
3. ALCANCE .....	3
4. SEGUIMIENTO AL MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN.....	4
5. CONCLUSIONES .....	15



## 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 administración del riesgo y el diseño de controles en entidades públicas” versión 4*<sup>3</sup>, la Oficina Nacional de Control Interno de la Universidad Nacional de Colombia, realizó el análisis a las causas de los riesgos de corrupción con el fin de evaluar la efectividad de los controles incorporados en el Mapa de Riesgos de Corrupción con corte al 31 de agosto de 2020.

## 2. OBJETIVO GENERAL

Realizar seguimiento a la gestión de los Riesgos de Corrupción definidos por la Universidad Nacional de Colombia, por medio de la verificación de los controles establecidos por las dependencias responsables con corte al 31 de agosto de 2020.

## 3. ALCANCE

El presente seguimiento se realizará con base en el análisis de la composición del Mapa Riesgos de Corrupción (MRC) de la UN, la variación respecto a la versión anterior del mismo (Vr. 0.0 de 2020) y el análisis de las causas de los riesgos de corrupción y la efectividad de los controles en el MRC reportados por la Dirección Nacional de Planeación y Estadística - DNPE. La versión preliminar del documento fue enviada mediante oficio ONCI-706-

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

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

<sup>3</sup> Del Departamento Administrativo de la Función Pública

20<sup>4</sup> a la Vicerrectoría General (VRG) y a la Dirección Nacional de Planeación y Estadística (DNPE) para sus observaciones. De lo anterior, no se recibieron comentarios al documento.

#### **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 2020, en el cual se verificaron los cambios realizados en la última versión del MRC (versión 1.0 de 2020<sup>5</sup>) frente al mapa de riesgos anterior, es decir, en su versión 0.0 de 2020. Al respecto es importante mencionar que se observaron dos versiones vigentes, publicadas en las páginas de Universidad.

En este orden de ideas, en la página de Transparencia y acceso a Información Pública, se observó publicada la versión 1.0 de 2020, mientras que la página del Sistema de Gestión Académico, Administrativo y Ambiental – SIGA, se encontró publicada la versión 0.0 de 2020.

A continuación, se presenta una breve comparación entre las dos versiones en mención del MRC:

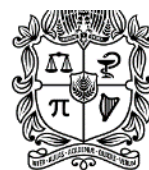
**Tabla 1. Comparación de Riesgos por Proceso Vr. 0.0 de 2020 Versus Vr. 1.0 de 2020**

Versión 0.0 2020		Versión 1.0 2020		CAUSAS
PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	
Agenciar las relaciones interinstitucionales	Alta	Agenciar las relaciones interinstitucionales	Alta	Normas y Directrices; Personal; Políticos; Procesos; Tecnología
Direccionamiento Estratégico institucional	Extrema	Direccionamiento Estratégico institucional	Extrema	Normas y Directrices, personal
Divulgación de información general	Baja	Divulgación de información general	Baja	Legales, Personal, político

<sup>4</sup> Del 10 de septiembre de 2020

<sup>5</sup> Con fecha de actualización 14 de agosto de 2020. Disponible en el portal web:

[https://unal.edu.co/typo3conf/user\\_upload/MAPA\\_DE\\_RIESGOS\\_DE\\_CORRUPCION\\_V1\\_14-08-2020.pdf](https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf)

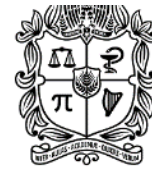


Versión 0.0 2020		Versión 1.0 2020		CAUSAS
PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	
Divulgación producción académica	Alta	Divulgación producción académica	Alta	Cultura organizacional, normas y directrices, procesos
Divulgación cultural	Alta	Divulgación cultural	Baja	Culturales; Personal
Divulgación de información Oficial Universitaria	Moderada	Divulgación de información Oficial Universitaria	Moderada	Cultura Organizacional; Procesos
Gestión de la Investigación y creación artística	Baja	Gestión de la Investigación y creación artística	Baja	Cultura Organizacional; Culturales; Normas y Directrices; Procesos
Admisiones	Moderada	Admisiones	Moderada	Personal
Registro y matrícula	Moderada	Registro y matrícula	Moderada	Cultura Organizacional; Normas y Directrices; Personal; Procesos; Tecnología
Gestión de la actividad académica	Alta	Gestión de la actividad académica	Alta	Personal, procesos
Gestión de la extensión	Moderada	Gestión de la extensión	Moderada	Culturales, Económicos, Personal, Políticos, Procesos
Gestión de egresados	Moderada	Gestión de egresados	Moderada	Estructura Organizacional, Normas y Directrices, Personal
Bienestar Universitario	Alta	Bienestar Universitario	Alta	Cultura Organizacional, Personal, Procesos
Gestión del Talento Humano	Alta	Gestión del Talento Humano	Alta	Cultura Organizacional; Personal; Procesos
	Extrema		Extrema	Cultura Organizacional
	Alta		Alta	Cultura Organizacional; Personal
Gestión de recursos y servicios bibliotecarios	Baja	Gestión de recursos y servicios bibliotecarios	Baja	Personal

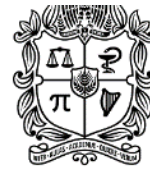


Versión 0.0 2020		Versión 1.0 2020		CAUSAS
PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	
Gestión de Laboratorios	Moderada	Gestión de Laboratorios	Moderada	Cultura Organizacional; Culturales;Infraestructura; Normas y Directrices; Procesos
Gobierno y gestión de servicios de TI	Alta	Gobierno y gestión de servicios de TI	Alta	Infraestructura, Normas y Directrices, Personal, Procesos
Gestión Documental	Baja	Gestión Documental	Baja	Normas y directrices, procesos
Gestión Financiera	Alta	Gestión Financiera	Alta	Cultura Organizacional; Normas y Directrices; Personal; Procesos; Tecnológicos
Gestión Administrativa de bienes y servicios	Alta	Gestión Administrativa de bienes y servicios	Alta	Cultura organizacional, normas y directrices, personal, procesos.
	Alta		Alta	Normas y Directrices; Personal.
	Moderada		Moderada	Estructura Organizacional; Normas y Directrices; Personal

Versión 0.0 2020		Versión 1.0 2020		CAUSAS
PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	PROCESOS - MRC	Zona Riesgo Inherente	
Gestión de ordenamiento y desarrollo físico	Moderada	Gestión de ordenamiento y desarrollo físico	Moderada	Cultura Organizacional; Estructura Organizacional; Personal



	Alta		Alta	Culturales; Económicos; Personal; Procesos
	Alta		Alta	Cultura Organizacional; Normas y Directrices; Personal; Procesos
	Alta		Alta	Culturales; Económicos; Personal; Procesos
	Alta		Alta	Culturales; Estructura Organizacional
	Bajo		Bajo	Culturales; Económicos; Personal; Procesos
	Bajo		Bajo	Culturales; Económicos; Personal; Procesos
Servicios Generales y de apoyo administrativo	Moderada	Servicios Generales y de apoyo administrativo	Moderada	Económicos; Personal
	Bajo		Bajo	Económicos; Personal
	Bajo		Bajo	Económicos; Personal
	Moderada		Moderada	Culturales; Económicos; Personal
	Moderada		Moderada	Económicos; Personal
	Alta		Alta	Cultura Organizacional; Económicos; Personal
	Moderada		Moderada	Económicos; Personal
Gestión Jurídica	Baja	Gestión Jurídica	Baja	Económicos, personal
Evaluación Independiente	Baja	Evaluación Independiente	Baja	Cultura Organizacional; Normas y Directrices; Personal; Procesos
<b>Versión 0.0 2020</b>		<b>Versión 1.0 2020</b>		<b>CAUSAS</b>
<b>PROCESOS - MRC</b>	<b>Zona Riesgo Inherente</b>	<b>PROCESOS - MRC</b>	<b>Zona Riesgo Inherente</b>	
Control Disciplinario	Baja	Control Disciplinario	Baja	Culturales, económicos, personal
	Baja	Control Disciplinario	Baja	Culturales, económicos, personal



Mejoramiento de la gestión	Moderada	Mejoramiento de la gestión	Moderada	Normas y Directrices, Personal, Procesos, Tecnología
Seguridad Social en Salud	Moderada	Seguridad Social en Salud	Moderada	Cultura Organizacional, Legales, Normas y Directrices, Personal, Procesos, Tecnología
Seguridad Social en pensiones	Moderada	Seguridad Social en pensiones	Moderada	Culturales; Personal; Procesos; Tecnología

*Fuente: Mapa de Riesgos de Corrupción Vr. 1.0 (2020) – Tabla elaborada por la ONCI*

De acuerdo con la tabla anterior, el Mapa de Riesgos de Corrupción versión 1.0 de 2020, contiene el mismo número de procesos evidenciado en la versión 0.0 de 2020, es decir, 28 procesos.

De otro lado, comparativamente frente a la versión anterior, se identificó la modificación de la valoración del riesgo de corrupción del proceso Divulgación cultural, el cual paso de alto en la versión 0.0 de 2020, a baja en la versión 1.0.





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 0.0.</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 1.0, se puede visualizar en <a href="https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf">https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.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 disciplinarios en caso de</li> </ul>	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 0.0.



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> )	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>				<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 1.0, se puede visualizar en <a href="https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf">https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf</a></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 particulares Sede Palmira (<i>Gestión de Espacios Físicos</i>)</p>	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.	<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 0.0.</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 1.0, se puede visualizar en</p>



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
						<a href="https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf">https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf</a>
Culturales, Económicos, Personal, Procesos	<b>Alto:</b> Abuso de autoridad en la consecución, asignación y/o restitución de recursos físicos en la Universidad para favorecer intereses particulares  Sede Manizales ( <i>Gestión de Espacios Físicos</i> )	<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	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 0.0.</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 1.0, se puede visualizar en <a href="https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf">https://unal.edu.co/typo3conf/user_upload/MAPA_DE_RIESGOS_DE_CORRUPCION_V1_14-08-2020.pdf</a></p>
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	<ul style="list-style-type: none"> <li>Seguimiento a la aplicación de procedimientos y normativa vigente</li> <li>Inducción y reinducción de funcionarios y contratistas involucrados en las etapas definidas en el riesgo, acerca de las consecuencias</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	Se modificaron los controles de acuerdo con las recomendaciones dada por la ONCI en la evaluación a la efectividad de los mismos.	Los responsables de los procesos han venido definiendo los planes de tratamiento de riesgos de corrupción junto con el apoyo de la VRG, evidenciando cambios respecto al MRC – VR 0.0 en lo que se refiere a los controles definidos por los responsables del



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
	intereses particulares  Sede Medellín ( <i>Gestión de Espacios Físicos</i> )	disciplinarias fiscales y penales, relacionadas con el riesgo de corrupción <ul style="list-style-type: none"> <li>Planes de mejoramiento resultado de seguimiento y evaluación</li> </ul>				proceso, los cuales para la anterior versión consistían en:  i. Aplicación de la Normativa vigente. ii. Aplicación de procedimientos vigentes iii. Aplicación de estatuto disciplinario iv. Planes de mejoramiento resultado de seguimiento y evaluación.  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
Culturales, Económicos,  Personal, Procesos	<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> )	<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	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	Una vez validados los soportes allegados a la ONCI, la información contenida en el comunicado DIR.100.18 <sup>6</sup> y el análisis del MRC Vr. 1.0, 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

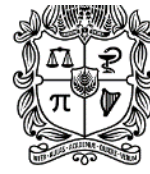
<sup>6</sup> De la Sede Caribe del 18 de abril de 2018



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
					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.	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>Ineficacia e ineficiencia en la gestión de los procesos y procedimientos</p> <p>Bajo nivel de implementación de los controles existente (Normatividad, auditorias, indicadores)</p> <p>Debilidades o vacíos en la normatividad aplicable</p> <p>Concentración de autoridad o exceso de poder</p> <p>Debilidad en la seguridad informática (sistemas de información)</p> <p>Ausencia de cultura y apropiación de valores institucionales soportados en la</p>	<p><b>Alto:</b> Incumplimiento de requisitos legales para el desarrollo de procesos administrativos y académicos favoreciendo intereses particulares (<i>Seguridad Social en Salud</i>)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seguimiento a la aplicación de procedimientos y normatividad vigentes</li> <li>• Aplicación de los protocolos para el manejo de información</li> <li>• Existencia y aplicación de Niveles de autorización para el desarrollo de los procesos de la Unidad</li> </ul>	25/07/2018	10/08/2018	<p>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 los mismos.</p>	<p>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 respecto a la MRC Vr. 1.0 (EXTREMA), adicionalmente se evidenció cambio en los controles definidos inicialmente en el MRC 2018 versión 1.0.</p> <p>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.</p>



MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCIÓN			CRONOGRAMA MAPA DE RIESGOS DE CORRUPCION		ACCIONES	
CAUSA	RIESGO	CONTROL	ELABORACIÓN	PUBLICACIÓN	ACCIONES ADELANTADAS	OBSERVACIONES ONCI
ética  Mecanismos débiles de sanciones, investigaciones disciplinarias  Extralimitación de funciones						



## **5. CONCLUSIONES**

Con corte a 31 de agosto de 2020, se evidenciaron dos versiones oficiales del Mapa de Riesgos de Corrupción (MRC) de la Universidad Nacional de Colombia. En este orden de ideas, en la página de Transparencia y acceso a Información Pública, se encontró publicada la versión 1.0 de 2020, mientras que la página del Sistema de Gestión Académico, Administrativo y Ambiental – SIGA, se encontró publicada la versión 0.0 de 2020.

Comparativamente entre el Mapa de Riesgos de Corrupción versión 1.0 de agosto de 2020 y la versión 0.0 de enero de 2020, no se presenta modificación en el número de procesos y riesgos asociados, decir, 28 procesos y 45 riesgos. Solo se observó la modificación de la valoración del riesgo de corrupción del proceso Divulgación cultural, el cual pasó de alto en la versión 0.0 de 2020, a baja en la versión 1.0.

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 *Direccionamiento Institucional* y *Gestión del Talento Humano*, 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 2020, 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.