Tema: Asuntos relacionados con Control Interno

Lugar: Consejo Superior **Fecha**: 28 de julio de 2023

Hora de Inicio: 10:25 a.m. **Hora de Finalización:** 11:40 a.m.

Objetivo de la Reunión: Realizar la revisión y el seguimiento a asuntos relacionados con el Sistema de Control Interno de la Universidad.

Asistentes:
- Luis Fernando Gaviria Trujillo, Rector
- Fernando Noreña Jaramillo, Vicerrector Administrativo y Financiero
- Martha Leonor Marulanda Ángel, Vicerrectora de Investigaciones, Innovación y Extensión
- Diana Patricia Gómez Botero, Vicerrectora de Responsabilidad Social y Bienestar Universitario
- Francisco Antonio Uribe Gómez, Jefe de Planeación
- Liliana Ardila Gómez, Secretaria General
- Sandra Yamile Calvo Cataño, Jefe Control Interno

Ausentes:
- Jhoniers Guerrero Erazo - Vicerrector Académico

Invitados:
- Daniela Gómez R.; Directora de Oficina de Comunicaciones
- Gloria Yamila Parra, Jefe del Sistema Integral de Gestión
- Enio Aguirre Torres, Profesional Oficina de Control Interno
- Silvia Natalia Rave, Profesional del Sistema Integral de Gestión

1. Temas a Tratar:

a) Verificación del quórum
b) Lectura y aprobación orden del día
c) Seguimiento a tareas anteriores
d) Aprobación de Actas anteriores (07/2023)
e) Primer Seguimiento a Mapa de riesgos Institucional corte 30/06/2023
f) Proposiciones y varios

2. Seguimiento Tareas/Compromisos Acta Anterior:

Descripción de la Tarea/Compromiso	Responsable	Fecha de Entrega
<Acta 5> Publicar el programa de auditoria ajustado junio - diciembre	Control Interno	31/07/2023 CUMPLIDO
<Acta 3> Revisión de procedimientos en las Facultades (se solicitará que la Oficina del Sistema Integral de Gestión participe de este proceso)	Control Interno	30/Noviembre/2023 EN PROCESO
<Acta 6> Publicar el Mapa de Riesgo Institucional	Control Interno	30/08/2023

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021

en la página MECI UTP		CUMPLIDO
< Acta 6> Solicitar y acompañar a Gestión Financiera en la revisión del riesgo, en cuanto a la valoración de los controles: R9- No fenecimiento de la cuenta debido al incumplimiento normativo y del manual de políticas contables en el desarrollo de actividades financieras	Equipo de Gestión de Riesgos	30/08/2023 EN PROCESO
< Acta 6> Realizar la revisión del siguiente riesgo: R7-Probabilidad de incumplimiento del plan maestro de Gestión estratégica del campus debido a la falta de planeación y priorización de los proyectos	Equipo de Gestión de Riesgos Oficina de Planeación	30/08/2023 EN PROCESO
< Acta 7> Remitir el informe de Plan de mejoramiento con corte a 30/06/203 a la CGR a través del aplicativo SIRECI y publicarlo en página Web OCI	Control Interno	25/Julio/2023 CUMPLIDO

3. Desarrollo de los Temas:
La Jefe de Control Interno inicia con la presentación de los temas a tratar durante la reunión a los integrantes del Comité Institucional de Control Interno.

a. Verificación del quorum
Se verificó la asistencia de los integrantes del Comité Institucional de Control Interno, existió quórum para deliberar y decidir. El Vicerrector Académico presenta excusas por la no asistencia debido a compromisos asumidos previamente.

b. Lectura y aprobación orden del día
Se somete a aprobación el orden del día, siendo este aprobado por los integrantes del Comité.

c. Seguimiento a tareas anteriores
Se le da lectura al seguimiento de las tareas anteriores:

<Acta 5> Publicar el programa de auditoria ajustado junio – diciembre, CUMPLIDO, el programa fue publicado en https://www2.utp.edu.co/controlinterno/sin-categoria/3/planes ; Última actualización: Lunes, Julio 31, 2023 6:04 PM.

<Acta 3> Revisión de procedimientos en las Facultades, se encuentra en proceso, se tuvo reunión con la Coordinadora del Sistema Integral de Gestión en la cual se acordó metodología, se solicita ampliar el plazo para esta actividad hasta el 30/11/2023.

<Acta 6> Publicar el Mapa de Riesgo Institucional en la página MECI UTP, CUMPLIDO, fue publicado en: https://www2.utp.edu.co/meci/ ; Última actualización: Miércoles, Julio 26, 2023 05:50 PM.

< Acta 6> Solicitar y acompañar a Gestión Financiera en la revisión del riesgo, en cuanto a la valoración de los controles: R9- No fenecimiento de la cuenta debido al incumplimiento normativo y del manual de políticas

contables en el desarrollo de actividades financieras, Continua en PROCESO, se hará seguimiento para el próximo Comité.

< Acta 6> Realizar la revisión del siguiente riesgo: R7-Probabilidad de incumplimiento del plan maestro de Gestión estratégica del campus debido a la falta de planeación y priorización de los proyectos, Continua en PROCESO, se hará seguimiento para el próximo Comité.

< Acta 7> Remitir el informe de Plan de mejoramiento con corte a 30/06/203 a la CGR a través del aplicativo SIRECI y publicarlo en página Web OCI, CUMPLIDO, Enviado el 25/07/2023 a través del SIRECI Consecutivo certificado: 39102022-05-31, Publicado el https://www2.utp.edu.co/controlinterno/informes/129/informes-plan-de-mejoramiento; Última actualización: Martes, Julio 25, 2023 10:33 AM

d. Aprobación de Actas anteriores

La Jefe de Control Interno informa que envió el día de hoy el acta No. 07 de 2023, a todos los integrantes del Comité, para hacer seguimiento en la próxima reunión del Comité.

e. Primer Seguimiento a Mapa de riesgos Institucional corte 30/06/2023

La Jefe del Sistema Integral de Gestión presenta el siguiente informe:

Se priorizaron 19 riesgos (de los cuales 4 son de corrupción) de los 66 que fueron identificados en los procesos y los pilares, así:

PROCESO/PDI	RIESGOS
Administración Institucional	0
Docencia	1
Control Seguimiento	1
Direccionamiento Institucional	3
Aseguramiento De La Calidad Institucional	1
Creación Gestión Y Transferencia Del Conocimiento	3
Gestión Del Contexto Y Visibilidad Nacional E Internacional	1
Bienestar Institucional Calidad De Vida E Inclusión En Contextos Universitarios	0
Gestión Y Sostenibilidad Institucional	8
Extensión Proyección Social	1

De acuerdo al nivel de exposición se informa que 53% de los riesgos se encuentran como leves 42% como moderado y el 5% como graves tal como se muestra en el mapa de calor de la calificación de riesgo residual.

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021

Estado del Riesgo según seguimiento en Mapa Institucional.

NOMBRE DEL PROCESO O PILAR DEL PDI	CLASE	RIESGO	EFECTIVIDAD DEL CONTROL	NIVEL DE EXPOSICIÓN	SITUACIÓN DESPUES DEL SEGUIMIENTO	NIVEL DESPUES DE SEGUIMIENTO	MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL
VICERRECTORÍA_RESPONSABILIDAD_SOCIAL_Y_BIENESTAR_UNIVERSITARIO_PDI	Estratégico	Reducción en la cantidad de activos de conocimiento transferidos a la sociedad	ACEPTABLE		CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR		SI
VICERRECTORÍA_RESPONSABILIDAD_SOCIAL_Y_BIENESTAR_UNIVERSITARIO_PDI	Estratégico	Grupos de Investigación sin reconocimiento por MinCiencias	ACEPTABLE	MODERADO	CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR	MODERADO	SI
VICERRECTORÍA_RESPONSABILIDAD_SOCIAL_Y_BIENESTAR_UNIVERSITARIO_PDI	Estratégico	Investigadores sin reconocimiento ante MinCiencias	ACEPTABLE	MODERADO	CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR	MODERADO	SI
GESTIÓN_DEL_CONTEXTO_Y_VISIBILIDAD_NACIONAL_E_INTERNACIONAL	Estratégico	La posible desarticulación con el contexto por la poca contribución de la Universidad al análisis y la búsqueda de soluciones a los problemas de la sociedad, debido a la gestión de la universidad sin tener en cuenta su contexto			CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR		SI
DIRECCIONAMIENTO_INSTITUCIONAL		Probabilidad de Afectación administrativa, disciplinaria o fiscal por sanción o iniciación de una proceso del ente de control por la ejecución inadecuada de proyectos de la Oficina de Planeación (contratos, Ordenes contractuales, resoluciones, proyectos de operación		MODERADO	CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR	MODERADO	SI

NOMBRE DEL PROCESO O PILAR DEL PDI	CLASE	RIESGO	EFECTIVIDAD DEL CONTROL	NIVEL DE EXPOSICIÓN	SITUACIÓN DESPUES DEL SEGUIMIENTO	NIVEL DESPUES DE SEGUIMIENTO	MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL
		comercial).					
GESTIÓN_Y_SOSTENIBILIDAD_INSTITUCIONAL	Estratégico	Desfinanciación del presupuesto de la Universidad por la expedición de normas de entes internos (Consejo Superior, Consejo Académico) y externos (Gobierno y Congreso) que impactan directamente al presupuesto de gastos de la Universidad o por un menor recaudo que no permita garantizar los compromisos adquiridos	ACEPTABLE				SI
ASEGURAMIENTO_DE_LA_CALIDAD_INSTITUCIONAL		Pérdida de la confidencialidad de la información del sistema integral de gestión por falta de ética profesional al entregar datos institucionales a personas no autorizadas al no realizar socialización de los protocolos (contraseñas, instructivos, procedimientos o bases de datos) del manejo de información existente.	ACEPTABLE				SI
DIRECCIONAMIENTO_INSTITUCIONAL	Financiero	Probabilidad de requerirse ajustes en el presupuesto Institucional o aplazamientos de gastos priorizados para la vigencia, para atender gastos adicionales no proyectados en razón a la aprobación por parte	ACEPTABLE	MODERADO	CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR	MODERADO	SI

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021

NOMBRE DEL PROCESO O PILAR DEL PDI	CLASE	RIESGO	EFECTIVIDAD DEL CONTROL	NIVEL DE EXPOSICIÓN	SITUACIÓN DESPUES DEL SEGUIMIENTO	NIVEL DESPUES DE SEGUIMIENTO	MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL
		de los órganos colegiados, de propuestas no viables administrativa o financieramente, o que no contaron con el análisis financiero respectivo de manera previa.					
EXTENSIÓN_PROYECCIÓN_SOCIAL	Operacional	Probabilidad de que se presenten convenios o contratos entre la universidad y entes externos que no cumplan con los lineamientos institucionales y no cuentan con respaldo financiero.	ACEPTABLE				SI
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Financiero	Fraude Eléctronico			CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR		SI
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Contable	No fenecimiento de la cuenta debido al incumplimiento normativo y del manual de políticas contables en el desarrollo de actividades financieras	ACEPTABLE	GRAVE		GRAVE	SI
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Operacional	llegitimidad en resultados electorales					SI
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Cumplimiento	Vencimiento de términos para la atención de Derechos de Petición que lleguen a la Secretaria General					SI
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Tecnológico	Software con errores de funcionamiento	ACEPTABLE	MODERADO	CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR	MODERADO	SI

NOMBRE DEL PROCESO O PILAR DEL PDI	CLASE	RIESGO	EFECTIVIDAD DEL CONTROL	NIVEL DE EXPOSICIÓN	SITUACIÓN DESPUES DEL SEGUIMIENTO	NIVEL DESPUES DE SEGUIMIENTO	MAPA DE RIESGO INSTITUCIONAL
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Tecnológico	No disponibilidad de los servidores que soportan las aplicaciones institucionales.	ACEPTABLE	MODERADO	CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR	MODERADO	SI
ADMINISTRACIÓN_INSTITUCIONAL	Operacional	Incumplimiento de los plazos dispuestos por Colombia Compra Eficiente para publicar en el Secop II		MODERADO		MODERADO	SI
CONTROL_SEGUIMIENTO		Favorecimiento en informes de auditoria o evaluación por intereses personales	ACEPTABLE				SI
DIRECCIONAMIENTO_INSTITUCIONAL	Estratégico	No cumplimiento del Proyecto Educativo Institucional y las orientaciones institucionales para la renovación curricular.	ACEPTABLE	MODERADO		MODERADO	SI
DOCENCIA		Error en la expedición de certificados de estudios que solicitan los estudiantes con información especial			CONTINUA LA ACCIÓN ANTERIOR		SI

Concluye, la coordinadora del sistema integral con la presentación de las conclusiones sobre el ejercicio del primer seguimiento:

- Cambio en el formato de identificación y análisis de riesgos
- Todos los mapas de riesgos se encuentran actualizados en el nuevo formato
- Priorización de Riesgos para el Mapa Institucional

El Rector, somete a aprobación el seguimiento del Mapa de Riesgos Institucional, siendo ésta aprobada por los integrantes del Comité de Control Interno que asistieron a la reunión No. 8.

Finalmente, se presentó la Consulta Ciudadana realizada por el Sistema Integral de Gestión, en la vigencia 2022, donde la Jefe de Control Interno, presenta el marco normativo que aplica la Universidad en relación con el tema de Consulta Ciudadana sobre los riesgos de corrupción:

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021

- Ley 1757 de 2015, artículo 2: "todas las entidades del orden nacional y territorial deberán diseñar, mantener y mejorar espacios que garanticen la participación ciudadana en todo el ciclo de la gestión pública (diagnóstico, formulación, implementación, evaluación y seguimiento).

- Decreto 1499 de 2017: ARTÍCULO 2.2.22.3.3. "Objetivos del Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG. El Modelo Integrado de Planeación y Gestión - MIPG, tendrá como objetivos: 4. Facilitar y promover la efectiva participación ciudadana en la planeación, gestión y evaluación de las entidades públicas".

- Los siguientes informes que deben ser presentados, requieren información sobre esta temática:

  ✓ Rendición Anual de la Cuenta a la CGR: F39.1.1: ACTIVIDADES DE LA PARTICIPACIÓN CIUDADANA EN LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD O ACCIONES DEL PLAN ANTICORRUPCIÓN Y ATENCIÓN AL CIUDADANO: Actividades previstas dentro del Plan de manejo de riesgos de corrupción realizadas con participación de la ciudadanía (construcción, evaluación, seguimiento). (Número de Actividades y Presupuesto asignado y ejecutado)

  ✓ FURAG: Varias preguntas relacionadas con la identificación de riesgos de corrupción y el Plan de Anticorrupción y Atención al ciudadano que contempla riesgos de corrupción

  ✓ ITA - Publicar el mapa de riesgos de corrupción: Informe Parametrizado – Componente Información y Comunicación – Comunicación con el exterior.

La Coordinadora del Sistema Integral de gestión presenta los resultados de la consulta realizada en la vigencia 2022, así:

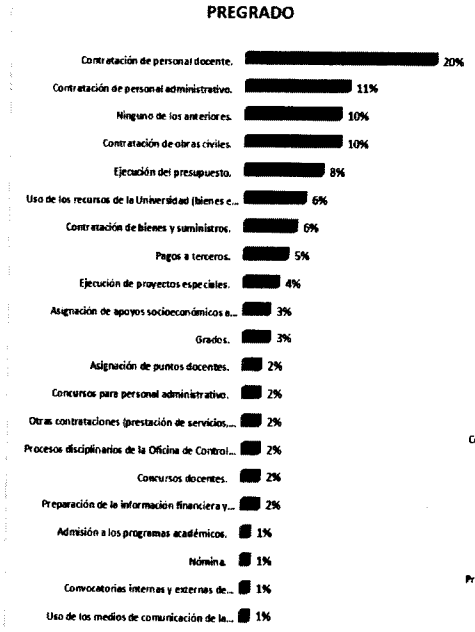
1. La Consulta Ciudadana sobre los riesgos de corrupción detectados en la Universidad, se realizó en el marco de la Medición de la Satisfacción del Usuario, realizado en la vigencia 2022, a través de una encuesta de percepción.

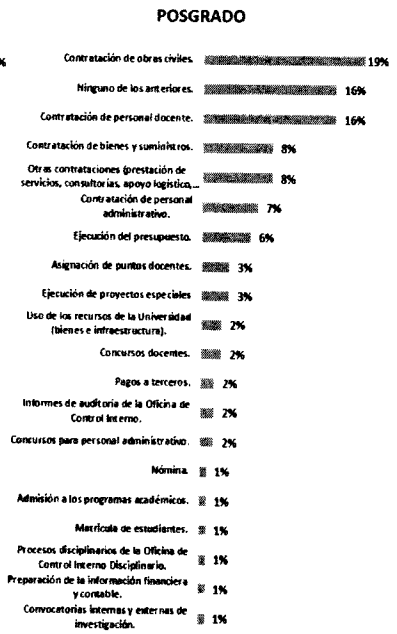
2. Personas encuestadas:
   - Pregrado 122,
   - Postgrado 109 y
   - Administrativos y docentes 269

3. Resultados obtenidos
   Se realizaron las siguientes preguntas:

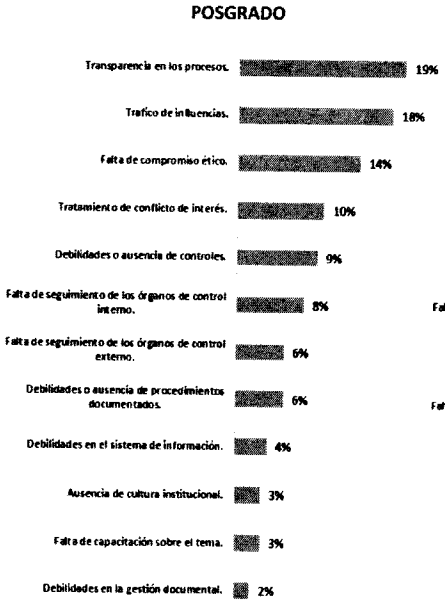
   ¿De los siguientes temas, ¿Cuál considera que puede ser el más expuesto a riesgos de corrupción?
   Pregunta de selección
   ¿Del tema que usted seleccionó anteriormente, indique cuál o cuáles serían los factores (causas) que generan dicho riesgo de corrupción?
   Pregunta de selección.
   ¿Del tema que usted seleccionó, indique de qué manera considera usted la Universidad puede prevenir los riesgos de corrupción?
   Pregunta de selección

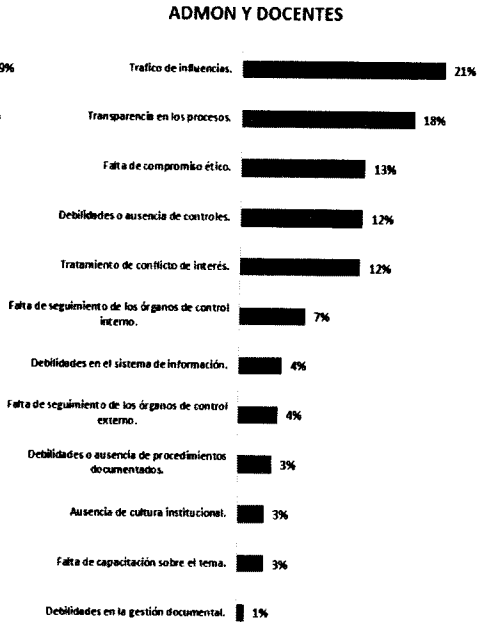
4. De los siguientes temas, ¿Cuál considera que puede ser el más expuesto a riesgos de corrupción?





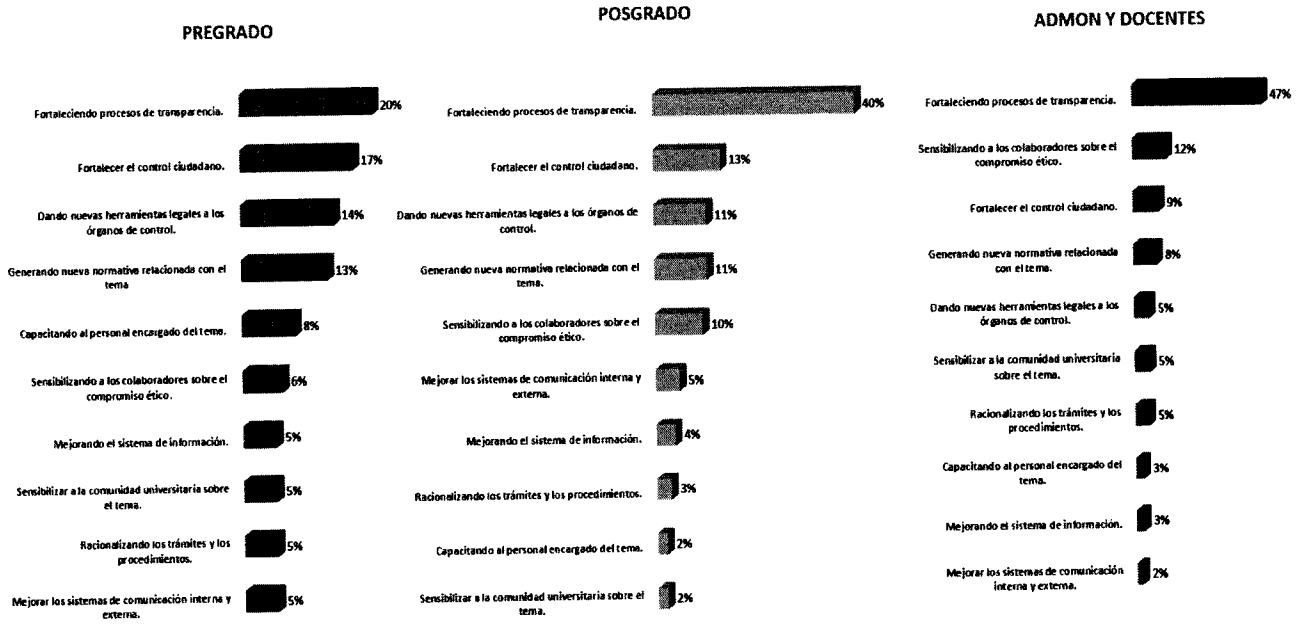
2. ¿Del tema que usted seleccionó anteriormente, indique cuál o cuáles serían los factores (causas) que generan dicho riesgo de corrupción?





NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021

3. ¿Del tema que usted seleccionó, indique de qué manera considera usted la Universidad puede prevenir los riesgos de corrupción?



La Coordinadora del Sistema Integral de Gestión, finaliza la presentación informando que el mapa institucional contempla 4 riegos de corrupción, por lo cual la consulta ciudadana sobre riesgos de corrupción puede ser un insumo que permita identificar estos tipos de riesgos en los procesos y en el PDI, por lo cual se solicita la aprobación para realizar la consulta ciudadana, sin embargo que la misma no este inmersa en el proceso de Medición de Satisfacción al usuario, toda vez que esta encuesta es sobre percepción en términos de calidad y la Consulta Ciudadana no es una encuesta de percepción.

La Jefe de Control Interno, propone, que con el fin de realizar la consulta ciudadana se emplee el Menú Participa de la página web principal de la Universidad, en el link de Consulta Ciudadana, con un título que invite a la comunidad a participar de la misma, la idea es que la consulta este abierta por un periodo y luego se cierre para obtener y analizar los resultados.

La Secretaria General, y el Jefe de Planeación, sugiere que se coloque en el menú Participa, pues es un lugar adecuado de acuerdo a lo determinado por el Gobierno Nacional, en cuanto a la información que debe contener. Además, proponen que el Equipo de Gestión de Riesgos prepare una propuesta para la realización de la consulta ciudadana, donde el Comité revise y apruebe las preguntas a publicar.

El Rector, somete a aprobación las propuestas: 1. Publicar la Consulta Ciudadana en el Menú Participa, 2. El Equipo de Riegos presente borrador de preguntas para la Consulta, siendo éstas aprobadas por los integrantes del Comité de Control Interno que asistieron a la reunión No. 8.

f. Proposiciones y varios

No se presentaron proposiciones o varios

TAREAS PENDIENTES/COMPROMISOS/POLÍTICAS

Descripción de la Tarea/Compromiso	Responsable	Fecha de Entrega
<Acta 3> Revisión de procedimientos en las Facultades	Control Interno	30/11/2023
<Acta 6> Publicar el Primer seguimiento Mapa de Riesgo Institucional en la página MECI UTP	Control Interno	30/08/2023
< Acta 6> Solicitar y acompañar a Gestión Financiera en la revisión del riesgo, en cuanto a la valoración de los controles: R9- No fenecimiento de la cuenta debido al incumplimiento normativo y del manual de políticas contables en el desarrollo de actividades financieras	Equipo de Gestión de Riesgos	30/08/2023
< Acta 6> Realizar la revisión del siguiente riesgo: R7-Probabilidad de incumplimiento del plan maestro de Gestión estratégica del campus debido a la falta de planeación y priorización de los proyectos	Equipo de Gestión de Riesgos Oficina de Planeación	30/08/2023
< Acta 8> Presentar propuesta de Consulta Ciudadana a aplicarse en la Universidad a través del Menú Participa (borrador de preguntas)	Equipo de Gestión de Riesgos	15/12/2023

A. Anexos:

- Agenda CICI No. 08_2023
- Listado de asistencia (Fecha: 28/08/2023)
- PRESENTACIÓN MAPA RIESGOS INSTITUCIONALES 2023 - 1 SGTO
- Consulta Ciudadana 2022 Vfinal

OBSERVACIONES:
Ninguna

FIRMAS:

NIT: 891.480.035 - 9 / Código Postal: 660003 / Conmutador:(57) (6) 313 7300 / Fax: 321 3206 / Dirección: Cra 27 Nº 10 - 02 Los Álamos - Pereira - Risaralda - Colombia / www.utp.edu.co
Reacreditada como Institución de Alta Calidad por el Ministerio de Educación Nacional 2013 - 2021