

OFICINA DE CONTROL INTERNO
INFORME SEGUIMIENTO MAPA DE RIESGOS
PROCESO GESTIÓN DE CALIDAD
VIGENCIA 2018

INTRODUCCIÓN

En atención a lo dispuesto en la Ley 87 de 1993, al artículo 73 de la Ley 1474 de 2011, artículo 3° del Decreto 1537 de 2001, el cual señala: *“El rol que deben desempeñar las Oficinas de Control Interno, dentro de las organizaciones públicas, se enmarca en cinco tópicos a saber: **valoración de riesgos**, acompañamiento y asesoría...”* y el Decreto 648 de 2017 Artículo 2.2.21.5.3 De las Oficinas de Control Interno, indica: *“Las Unidades u Oficinas de Control Interno o quien haga sus veces desarrollarán su labor a través de los siguientes roles: liderazgo estratégico; enfoque hacia la prevención, **evaluación de la gestión del riesgo**,...”*.

La Oficina de Control Interno de la Universidad Pedagógica Nacional, realizó seguimiento y evaluación a los riesgos de gestión y corrupción por proceso, de conformidad con los lineamientos establecidos en el procedimiento Formulación y Actualización de Mapas de Riesgos PRO009GDC, en la Guía para la Formulación de Mapas de Riesgos GUI002GDC, en el Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano UPN y en el numeral 3.5 Seguimiento, de la Guía para la Gestión de Riesgo de Corrupción.

OBJETIVO

Realizar seguimiento a las acciones establecidas en el Mapa de Riesgos y valorar si los controles definidos para cada riesgo son efectivos, con el propósito de contribuir a que los riesgos no se materialicen afectando de manera negativa el cumplimiento de los objetivos del proceso e institucionales.

NORMATIVIDAD

- Ley 87 de 1993 “Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras disposiciones”.
- Ley 1474 de 2011 “Por la cual se dictan normas orientadas a fortalecer los mecanismos de prevención, investigación y sanción de actos de corrupción y la efectividad del control de la gestión pública”.



- Decreto 648 de 2017 "Por el cual se modifica y adiciona el Decreto 1083 de 2015, Reglamentaria Único del Sector de la Función Pública".
- Guía para la Formulación de Mapas de Riesgos GUI002GDC.
- Guía para la Gestión de Riesgo de Corrupción
- Procedimiento Formulación y Actualización de Mapas de Riesgos PRO009GDC
- Plan Anticorrupción y de Atención al Ciudadano UPN.

RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO A LOS RIESGOS IDENTIFICADOS

Código, Riesgo y Zona de Riesgo	Acción de Control y Fecha de Implementación	Evaluación
RIESGOS DE GESTIÓN		
GDC-R01 No asignación de recursos para el mantenimiento y mejora del sistema - Baja	Informe de los logros y avances del proceso de gestión de calidad y de los retos para el periodo siguiente. <i>En reunión del Sistema de Gestión Integral.</i>	Se evidenció acta del tercer Comité Revisión por la Dirección del año 2017 el cual se puede consultar en el siguiente link: http://mpp.pedagogica.edu.co/download.php?file=acta tercer comite - revision por la direccion del sgi-upn 2017.pdf
GDC-R02 Perdida de la información de la documentación del sistema de gestión integral - Baja	Realizar copias de seguridad de la información en un disco extremo de MPP. <i>Marzo, junio, septiembre, diciembre de cada vigencia.</i>	Se evidenció formato de control de copias de seguridad y restauración de Backups. Adicionalmente se observó que la ODP realiza las copias de seguridad en disco duro extraíbles.
GDC-R07 La no ejecución de los procedimientos establecidos en el SIG - Baja	1) Capacitación anual a los líderes y facilitadores de los procesos acerca de la documentación del sistema de gestión de calidad. <i>En el transcurso del segundo semestre de cada vigencia.</i>	En el desarrollo del seguimiento al presente riesgo se determinó con el funcionario que atendió la visita de Control Interno que este debería suprimirse del proceso Gestión de Calidad, debido a que la no ejecución de los procedimientos no depende de la ODP sino que es que es responsabilidad de cada uno de los procesos que hacen parte del Sistema de Gestión Integral.

	<p>2) Capacitación a los nuevos servidores acerca de la documentación y generalidades del sistema de gestión de calidad. <i>Según la programación del plan de capacitación institucional (inducción y Reinducción).</i></p> <p>3) Retroalimentación de las auditorías internas acerca de las falencias que en documentación se tenga en los procesos. <i>Depende de la programación de las auditorías internas.</i></p>	
GDC-R09 Deficiente información para la revisión por la Dirección - Baja	Elaboración e implementación de formato para solicitar a los procesos la información de entrada. <i>Diciembre de 2017.</i>	Se evidenció mediante consulta en el Manual de Procesos y Procedimientos el formato FOR033GDC "Información consolidada Revisión por la Dirección". En cuanto a la implementación del mismo no se obtuvo evidencia.
GDC-R10 Perdida de la certificación del Sistema de Gestión de Calidad - Baja	<p>1) Llevar a cabo la auditoría interna para verificar la implementación correcta del sistema de gestión. <i>Primer semestre de cada año.</i></p> <p>2) Presentar al Comité del SGI las necesidades de recursos para el mantenimiento del</p>	1) Se evidenció mediante consulta en el Manual de Procesos y Procedimientos la publicación del Programa de Auditoría, Plan General de Auditorías, los cinco informes de las auditorías programadas y el informe final de la auditoría interna de calidad vigencia 2018, lo cual se puede consultar en el siguiente link: http://mpp.pedagogica.edu.co/verseccion.php?ids=85&idh=688

	<p>sistema de gestión de calidad. <i>Última reunión de cada vigencia.</i></p> <p>3) Asegurar un adecuado control sobre los procesos. <i>Última reunión de cada vigencia.</i></p>	<p>2) Se recomienda que se revise la pertinencia de eliminar esta acción, ya que es atendida con la definida para el riesgo GDC-R01</p> <p>3) Se recomienda que se revise su redacción debido a que es genérica y el control no depende directamente del proceso Gestión de Calidad.</p>
RIESGO DE CORRUPCIÓN		
GDC-RC01 Influencia indebida en los resultados de las auditorías de calidad - Extrema	Capacitar y formar a los auditores internos de la UPN. <i>Mayo de 2017.</i>	Se evidenció capacitación a los auditores internos de calidad dictada por el ICONTEC en el año 2017, de lo cual se observaron notas comunicantes y listas de asistencia de las jornadas de capacitación realizadas.

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

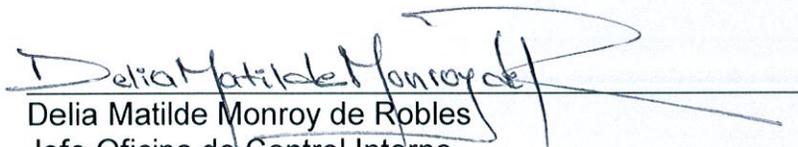
Producto del seguimiento realizado por la Oficina de Control Interno al cumplimiento de las acciones derivadas de la identificación de los riesgos de gestión y de corrupción del proceso Gestión de Calidad, se evidenció que los controles establecidos mediante las acciones se han cumplido en gran parte.

El proceso de seguimiento a la ejecución de las acciones, la coherencia con el indicador y el riesgo, permite formular las siguientes recomendaciones que pueden contribuir al mejoramiento del proceso, respecto del manejo de los riesgos:

- 1) GDC-R01 No asignación de recursos para el mantenimiento y mejora del sistema: Se sugiere modificar la acción en el sentido de presentar ante el Comité del Sistema de Gestión Integral los logros y avances y el indicador modificarlo como actas de Comité.
- 2) GDC-R07 La no ejecución de los procedimientos establecidos en el SIG: Se recomienda revisar la posibilidad de suprimir este riesgo, debido a que no depende del proceso de Gestión de Calidad.
- 3) GDC-R10 Pérdida de la certificación del Sistema de Gestión de Calidad: Se recomienda revisar la pertinencia de eliminar las acciones 2 y 3, ya que la acción 2 que indica "*Presentar al Comité del SGI las necesidades de recursos...*" es atendida con la acción definida para el riesgo GDC-R01 y la acción 3 que indica "*Asegurar un adecuado control sobre los procesos*" es genérica y tampoco depende directamente del proceso Gestión de Calidad.

- 4) GDC-RC01 Influencia indebida en los resultados de las auditorías de calidad: Se recomienda revisar la posibilidad de modificar la fecha de implementación por una vez al año.

Fecha: Agosto de 2018


Delia Matilde Monroy de Robles
Jefe Oficina de Control Interno

Elaboró: John Edward Burgos Piñeros 

