

INSTITUCIÓN UNIVERSITARIA BELLAS ARTES Y CIENCIAS DE BOLÍVAR																						
SOPORTE Y MEJORAMIENTO AL SGC																						
ANÁLISIS Y VALORACIÓN DE RIESGOS																						
Código: SN-FO-003																						
Versión: 1																						
Fecha de aprobación: 30/10/2009																						
1. PROCESO	3. IDENTIFICACIÓN DE RIESGO				4. ANÁLISIS				5. VALORACIÓN				6. ACCIONES PARA ABORDAR RIESGOS					7. SEGUIMIENTO				
	RIESGO IDENTIFICADO	CATEGORÍA DE RIESGO	CAUSA	EFFECTO	IMPACTO	PROBABILIDAD DE OCURRENCIA	GRADO DE EXPOSICIÓN	ZONA DE RIESGO	CONTROLES EXISTENTES	TIPO DE CONTROL	FRECUENCIA DEL CONTROL	CRITERIO	RESULTADO	OPCIONES DE MANEJO	ACCIONES PRIORITARIAS	RESPONSABLES	FRECUENCIA DE SEGUIMIENTO	INDICADOR	ACCIONES REALIZADAS	FECHA DE REVISIÓN	¿FUERON EFECTIVAS LAS ACCIONES?	¿OCURRIÓ EL RIESGO?
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	1. Uso del poder directivo de la institución en beneficio propio o de terceros.	Riesgos de Corrupción	1. Falta de principios y valores en la ejecución de las actividades diarias de los empleados	1. Reducción de la capacidad operativa de los trabajadores (reducción de empoderamiento) 2. Toma de decisiones arbitrarias en los análisis pertinentes	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Aplicación de la ley de acceso laboral 2. Aplicación de código de buenas prácticas de la institución 3. Sancitación frente a valores y principios éticos	CORRECTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Aplicar y hacer seguimiento al cumplimiento de la ley de acceso laboral 2. Aplicar código de buenas prácticas de la institución 3. Desarrollar sensibilizaciones sobre los valores y principios éticos	Rectora Todos los Empleados Oficina de Talento Humano	Trimestral	- Número de Sensibilizaciones realizadas	Se evidenció que no se presentaron casos interpersonales de abuso de poder y de autoridad	30/06/2022	Si	No
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	2. Ejecución irregular de actos administrativos y contratos para favorecer a terceros.	Riesgos de Corrupción	1. Intereses particulares que influyen en la ejecución de los actos administrativos 2. Recibir dividendos para la expedición de contratos	1. Sanciones por parte de los entes de control 2. Insatisfacción en la compra de productos y servicios	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Aplicación de código contencioso administrativo 2. Cumplir con ley de contratación pública	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Aplicar del código contencioso administrativo en la UNIBAC 2. Cumplir con ley de contratación pública	Rectora Jefe de contratación	Trimestral	(Actividades prioritarias ejecutadas para el control de riesgos: Actividades planificadas para el control del riesgo) * 100	Se evidenció que no se han ejecutado actos administrativos irregulares	30/06/2022	Si	No
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	3. Utilizar influencia personal en ambientes de gobierno o empresariales, con el fin de obtener favores o tratamientos preferenciales.	Riesgos de Corrupción	1. Falta de principios y valores en la ejecución de las actividades diarias	1. Sanciones por parte de los entes de control	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Código de buenas prácticas de la institución 2. Sancitación frente a valores y principios éticos 3. Evidencia de directivas al interior de la UNIBAC que regulan disciplinadamente a los funcionarios	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Aplicar el código de buenas prácticas de la institución 2. Desarrollar sensibilizaciones sobre los valores y principios éticos 3. Verificar el cumplimiento de las directivas al interior de la UNIBAC que regulan disciplinadamente a los funcionarios	Rectora Todos los Empleados Oficina de Talento Humano	Trimestral	Número de Sensibilizaciones realizadas en valores y principios éticos (Número de Sensibilizaciones planificadas)*100 Código de integridad generado según las directivas del departamento administrativo de fusión Pública	No se han presentado quejas, reclamos por maltrato de influencia	30/06/2022	Si	No
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	4. Ausencia de recursos para UNIBAC por parte de la gobernanza.	Riesgos operativos	1. Voluntad política por parte del gobierno de turno 2. Que la gobernanza no tenga disponibilidad de recursos	1. Incumplimiento del Plan Institucional 2. No se alcanzan los objetivos institucionales	Moderado (3)	Posible (3)	9	ALTA	1. Buenas relaciones con la gobernanza y con las entidades 2. Elaboración de un Plan estratégico institucional que genere confianza de inversión	PREVENTIVO	Anual	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo	1. Cumplimiento del Plan de Desarrollo Institucional 2. Negociación en la ejecución del presupuesto de la UNIBAC	Rectora	Trimestral	Cumplimiento promedio del plan de desarrollo	Se verificó la gobernanza destina los recursos que por ley le compete	30/06/2022	Si	No
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	5. Procesos desarticulados a los planes institucionales	Riesgos estratégico	1. Existen algunos responsables de procesos que no articulan su gestión a los planes institucionales	2. Incumplimiento de los objetivos corporativos	Catastrófico (3)	Improbable (2)	10	ALTA	1) Sistema de Calidad Implementado	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo	2) Realizar seguimiento a los procesos y mejorar la articulación con los planes institucionales	Rectora	Trimestral	Cumplimiento promedio de los indicadores de gestión	Se alineó la nueva estructura del plan de desarrollo con los planes nacionales, departamentales y los planes de acción por procesos de la institución	30/06/2022	Si	No
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	6. Gestión estratégica deficiente de la institución.	Riesgos estratégico	1) No revisar permanentemente del contexto social regional, nacional e internacional en el que se mueven las instituciones de educación superior 2) Construcción de un proyecto educativo institucional que no contemple la participación de la comunidad universitaria 3) Falta de compromiso y conocimiento sobre el funcionamiento de la institución	1) La Universidad pierde oportunidades de desarrollo interno y de proyección social, además de las que desvirtúan el cumplimiento de la misión institucional 2) Relaciones públicas de la Entidad con las comunidades 3) Aislamiento respecto de la realidad social y cultural 4) Actualización de la plataforma estratégica institucional	Catastrófico (3)	Raro (1)	5	ALTA	1) Plan de Desarrollo 2) Sistema de Gestión de Calidad 3) Buenas relaciones públicas de la Entidad con las comunidades 4) Actualización de la plataforma estratégica institucional	PREVENTIVO	Anual	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo	1) Seguimiento al Plan de Desarrollo Institucional 2) Asesorar al desarrollo, contenido y eficacia del Sistema de Gestión de Calidad 3) Gestionar acuerdos, contratos con empresas.	Rectora Asesor de Calidad	Trimestral	Conversiones institucionales. Suavidad	Existe un plan de desarrollo que contempla las líneas gruesas para el logro de la misión de UNIBAC, se hace seguimiento a dichos planes, se verifica el nivel de cumplimiento de los planes de acción y se revisa	30/06/2022	Si	No
1. DIRECCIONAMIENTO INSTITUCIONAL	7. Interrupción de la gestión institucional producto de la pandemia por COVID-19	Riesgos de entorno	1. Avanzamiento social como estrategia contra la enfermedad por COVID-19 2. Puntos críticos de los estudiantes, docentes y Administrativos de la institución	1) La gestión de la institución se debe realizar de forma remota o con asistencia en el desarrollo de las actividades de la institución	Moderado (3)	Casi seguro (5)	15	EXTREMA	1) Establecimiento de protocolos de bioseguridad 2) Capacitaciones en Teletrabajo 3) Enviar a los empleados los recursos necesarios para el Teletrabajo	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1) cumplimiento del protocolo de Bioseguridad 2) Asesorar al desarrollo, contenido y eficacia del Sistema de Gestión de Calidad 3) Gestionar acuerdos, contratos con empresas.	Rectora P.U. de talento humano	Trimestral	1) Protocolo de bioseguridad implementado 2) programación de asistencia a la institución	Se está ejecutando el protocolo de bioseguridad de la institución de forma efectiva, se han desarrollado programas de asistencia social y asistencia en la asistencia	30/06/2022	Si	No
2. COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	1. Divulgación inadecuada de la información	Riesgos de Corrupción	1. No existencia de estrategias de comunicación 2. Existencia de un método de diseño inadecuado	1. No contar con información oportuna y clara 2. Afectación negativa de la percepción de la imagen proyectada	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Evidencia de matriz de flujo de comunicación Institucional 2. Plan de Comunicación Institucional	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Hacer seguimiento a la matriz de flujo de comunicación institucional 2. Hacerse seguimiento al cumplimiento del Plan de Comunicación Institucional 3. Fortalecer las competencias comunicativas de los responsables de los procesos 4. Sensibilizar en principios y valores éticos	Asesora de prensa	Trimestral	Cumplimiento del plan de comunicación institucional	Existe un plan de comunicación que sirve como instrumento para regular las comunicaciones que se generan al interior de UNIBAC	30/06/2022	Si	No
2. COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL	2. Ejecución de estrategias de comunicación no acorde a la realidad de la institución y no acorde a las necesidades específicas en el marco de la pandemia por COVID-19	Riesgos operativos	1. Las estrategias de comunicación no se han actualizado en el marco de la pandemia por COVID-19	1. Dificultad en el flujo de comunicación hacia el exterior como externa de la institución	Moderado (3)	Posible (3)	9	ALTA	1. Revisión y actualización de las estrategias comunicativas de la institución	PREVENTIVO	Anualmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo	1. Desarrollar nuevas acciones para la comunicación institucional desde mayor importancia a los medios digitales como las redes sociales	Asesora de prensa	Trimestral	Cumplimiento del plan de comunicación institucional	Existe un plan de comunicación actualizado que se va comunicando desde mayor importancia a los medios digitales como las redes sociales	30/06/2022	Si	No
3. SOPORTE Y MEJORAMIENTO DEL SGC	1. Reporte de información falsa del SGC	Riesgos de Corrupción	1. Incumplimiento de requisitos de tipo legal o normativo. 2. Mayor resistencia a ejercer a los roles en la organización.	1. Reducción de la capacidad de gestión de la organización 2. Pérdida de credibilidad en normas intranstitucionales	Moderado (3)	Improbable (2)	6	MODERADA	1. Auditorías de gestión por parte de control interno y auditorías internas de calidad	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	BAJA	Asumir el riesgo	1) Asignar la actualización de los documentos 2) Ejecutar los planes anuales de auditoría	Asesor de Calidad	Trimestral	Cumplimiento del plan de auditoría	Cada vez que se suministra información de los procesos se verifica su idoneidad	30/06/2022	Si	No
3. SOPORTE Y MEJORAMIENTO DEL SGC	2. Desactualización de los documentos del SGC	Riesgos de cumplimiento	1. Inexistencia de un método que permita actualizar los documentos oportunamente	1. Ineficiencia del SGC 2. No conformidades por el uso inadecuado de documentos	Menor (2)	Improbable (2)	4	MODERADA	1. Procedimiento de control de documentos y registros	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	BAJA	Asumir el riesgo	1) cumplir con el procedimiento de actualización de documentos y registros	Asesor de Calidad	Trimestral	# Solicitudes de actualización de documentos en el SGC	Se verificó que se hace seguimiento desde el SIGUBAC al estado de las acciones de mejora	30/06/2022	Si	No
3. SOPORTE Y MEJORAMIENTO DEL SGC	3. Ejecución incoherente o nula de acciones correctivas y preventivas en los procesos	Riesgos operativos	1. Falta de compromiso de los funcionarios con el Sistema de Gestión de Calidad 2. La no existencia de un método y una herramienta que permita hacer seguimiento a las acciones de mejora	1. Ineficiencia de los procesos 2. Desaprovechar oportunidades para mejorar los procesos 3. Insatisfacción a los Usuarios	Menor (2)	Posible (3)	6	MODERADA	1) Sistema de Calidad Implementado	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	BAJA	Asumir el riesgo	Asesorar la atención, contenido y eficacia del Sistema de Gestión de Calidad	Asesor de Calidad	Trimestral	Acciones de mejora cerradas	Se verificó que se hace seguimiento desde el SIGUBAC al estado de las acciones de mejora	30/06/2022	Si	No
3. SOPORTE Y MEJORAMIENTO DEL SGC	4. Mantenimiento inadecuado del sistema de Gestión de Calidad.	Riesgos operativos	1) No disponibilidad de recursos. 2) No existencia de compromiso de la alta gerencia y de los funcionarios frente al Sistema de Gestión de la Calidad	1) Ineficiencia técnica de decisiones. Pérdidas económicas 2) Retraso en los procesos debidos en la institución 3) Deterioro de la imagen corporativa 4) Materialización de eventos	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1) Programa de Auditorías de calidad 2) Cronograma de seguimiento y control de los procesos	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1) Ejecutar el cronograma de seguimiento y control a los procesos	Asesor de Calidad	Trimestral	Cumplimiento del Cronograma de actualización de procesos	Se verificó que no se han presentado, otros, el cumplimiento del cronograma de actualización de procesos	30/06/2022	Si	No
4. GESTIÓN ACADÉMICA	1. Graduar a estudiantes sin cumplir los requisitos legales, normativos y organizacionales.	Riesgos de Corrupción	1. Recibir dividendos para la expedición de diplomas 2. Intereses particulares que influyen en la expedición de diplomas	1. Afectación de la imagen institucional 2. Sanciones de los entes de control 3. Poca capacidad de respuesta de los egresados al contexto	Moderado (3)	Posible (3)	9	ALTA	1. Lineamientos internos de graduación	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo	1. Ser estricto cumpliendo a los lineamientos de graduación	Vicerrectora Académica Directores de programas	Trimestral	Cumplimiento de los lineamientos de graduación	Se verificó el cumplimiento de los lineamientos de graduación institucional	30/06/2022	Si	No
4. GESTIÓN ACADÉMICA	2. Describir contenidos curriculares que no responden a las necesidades del contexto	Riesgos estratégico	1. Falta de pertinencia de la asignatura por parte del docente 2. No actualización profesional del docente en su área 3. Si no cuenta con el desarrollo de la asignatura por parte del responsable del seguimiento	1. Estudiantes desmotivados en su hacer profesional 2. Impacto negativo en la imagen de la institución 3. Pérdida de competitividad de la institución	Moderado (3)	Posible (3)	9	ALTA	1. PEI (Proyecto Educativo Institucional) 2. PEP (Proyecto Educativo del Programa) 3. Revisión de las condiciones de calidad del programa 4. Revisión de las condiciones técnicas CNA para acreditación	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	MODERADA	Asumir el riesgo, Reducir el riesgo	1. Revisión PEI 2. Revisión PEP 3. Proyecto E	Vicerrectora Académica Directores de programas	Trimestral	Cumplimiento de requisitos internos y externos	Se verificó el contenido del desarrollo curricular, teniendo en cuenta las necesidades del contexto	30/06/2022	Si	No
4. GESTIÓN ACADÉMICA	3. Planación académica inadecuada.	Riesgos estratégico	1. No actualización por parte del docente en procesos de planificación académica	1. Desmotivación de los estudiantes 2. Pérdida de competitividad de la institución 3. Desmoronamiento de la institución	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Capacitaciones a los docentes sobre planeación académica 2. Proyecto E 3. Planificación pedagógica 4. Reuniones curriculares	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Hacer seguimiento al impacto de la evaluación de los estudiantes sobre planeación académica 2. Seguir desarrollando las reuniones curriculares y demás actividades de planeación académica	Vicerrectora Académica Directores de programas	Trimestral	Colaboraciones realizadas en planeación académica	Se verificó que se hacen comités académicos, reuniones de desarrollo académico, entre otras actividades que garantizan que se va actualizando planeación académica	30/06/2022	Si	No
4. GESTIÓN ACADÉMICA	4. Incumplimiento por parte de los docentes hacia el desarrollo de los programas académicos de la institución.	Riesgos operativos	1. Falta de responsabilidad por parte del docente 2. Ausencia de controles en UNIBAC que permitan hacer el control de los programas académicos de la institución. 3. Estado de salud y personal del Docente 4. Poco estudiantes	1. Desmotivación de los estudiantes 2. Pérdida de competitividad de la institución 3. Desmoronamiento de la institución	Catastrófico (3)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Asignación de recursos (humanos, financieros, tecnológicos, físicos) de manera oportuna 2. Auditorías internas y externas 3. Control de los docentes	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados.	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Hacer seguimiento a la ejecución programa académico 2. Seguimiento a los planes de mejoramiento producto de las auditorías internas y externas	Vicerrectora Académica	Trimestral	Calificación de la encuesta de satisfacción de los programas académicos	Se verificó el seguimiento al cumplimiento de los programas académicos	30/06/2022	Si	No

9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	1. Cobrar dinero para agilizar tramites de pago	Riesgos de Corrupción	1. Falta de principios y valores en la ejecución de las actividades diarias de los empleados	Mala imagen de la institución ante los contratistas y proveedores Denuncias ante los entes de control	Catastrófico (5)	Posible (3)	15	EXTREMA	1. Aplicación de código de buenas practicas de la institución 2. Sensibilización frente a valores y principios éticos	PREVENTIVO	Anual	Los controles existentes son efectivos y están documentados	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1. Sensibilizar en principios y valores éticos	Vicerectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Número de Sensibilizaciones realizadas	Se comprobó que no se han presentado quejas, ni demandas sobre el riesgo mencionado (cobrar dinero para agilizar tramites de pago)	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	2. Asignación indebida de recursos en la institución	Riesgos de Corrupción	1. Falta de principios y valores en la ejecución de las actividades diarias de los empleados 2. Falta de controles en la apropiación de los recursos	Reducción de recursos para la ejecución del presupuesto institucional	Catastrófico (5)	Improbable (2)	10	ALTA	1. Aplicación de código de buenas practicas de la institución 2. Plan de desarrollo estratégico de la UNIBAC 3. Plan de inversión institucional 4. Auditorías de control interno al proceso	PREVENTIVO	Trimestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	MODERADA	Assumir el riesgo, Reducir el riesgo	1. Hacer seguimiento al plan de inversión de la UNIBAC	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Cumplimiento del plan de inversión	Se verificó que no se han presentado quejas, ni demandas sobre el riesgo mencionado	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	3. Enviar no oportuno de la información a los entes de control	Riesgos de cumplimiento	1) Falta en el sistema de información que recoge toda la transacciones económicas; 2) Falta humana; 3) No disponibilidad de recursos; 4) Desconocimiento de la normatividad vigente	1) Sanciones;	Catastrófico (5)	Rare (1)	5	ALTA	Chronicograma de entrega de informes a los entes de control	PREVENTIVO	Trimestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	MODERADA	Assumir el riesgo, Reducir el riesgo	Entregar oportunamente los informes a los Entes de Control	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Oportunidad en la entrega de los informes	Se comprobó que no se han presentada sanciones por la inmaterialización de este riesgo	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	4. Recursos presupuestales no disponibles para ordenar el gasto.	Riesgos operativos	1. Planeación inadecuada	1) Retrasos en los procesos académicos y administrativos	Catastrófico (5)	Posible (3)	15	EXTREMA	Presupuesto Institucional	PREVENTIVO	Anual	Los controles existentes son efectivos y están documentados	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	Definir el presupuesto según la planeación de ejecución del mismo	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Ejecución del presupuesto	Se verificó que se hace un control y seguimiento adecuado a la ejecución del presupuesto	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	5. Los ingresos reales no alcanza la meta presupuestada	Riesgos estratégico	1. Falta de gestión de cobro 2. Falta de gestión en mercados	1) Pérdida económica, 2) Pérdida de la imagen corporativa, 3) Retrasos en los procesos académicos y administrativos.	Moderado (3)	Posible (3)	9	ALTA	Presupuesto de Ingreso	PREVENTIVO	Anual	Los controles existentes son efectivos y están documentados	MODERADA	Assumir el riesgo, Reducir el riesgo	Hacer seguimiento al presupuesto de ingreso	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Presupuesto de ingreso generado cumpliendo con las metas establecidas	Se verificó que se hace un control y seguimiento exhaustivo a la ejecución del presupuesto	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	6. Incumplimiento de pago a terceros	Riesgos de Imagen	1) Falta en el sistema de información que recoge toda la transacciones económicas; 2) Falta humana; 3) No disponibilidad de recursos; 4) Desconocimiento de la normatividad vigente	1) Sanciones legales; 2) Pérdida económica; 3) Pérdida de la imagen corporativa; 4) Retrasos en los procesos académicos y administrativos.	Moderado (3)	Improbable (2)	6	MODERADA	Disponibilidad presupuestal para pagos de obligaciones	PREVENTIVO	Semestralmente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	BAJA	Assumir el riesgo	Cumplir con las obligaciones	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Oportunidad en el pago proveedores y contratistas	Se inspeccionó que no existen demandas, ni incumplimientos producto de la no concreción de las obligaciones con terceros	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	7. Liquidación incorrecta de matrículas financieras	Riesgos operativos	1) Falta humana; 2) Presentación errónea de la información por parte del usuario; 3) Errores de sistema	1) Pérdida económica; 2) Pérdida de confiabilidad del proceso; 3) El estudiante no se matricula.	Catastrófico (5)	Posible (3)	15	EXTREMA	Verificación de información para matrículas según directrices institucionales	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1) Verificar la información de los estudiantes para la liquidación de matrículas	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- Liquidaciones realizadas correctamente/ total liquidaciones realizadas	Se verificó que no se han presentado quejas producto de la liquidación incorrecta de matrículas financieras	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	8. Modificación de estados financieros para presentar una situación económica distinta de la institución.	Riesgos de Corrupción	1. Falta de principios y valores en la ejecución de las actividades diarias de los empleados 2. Mala gestión administrativa y controlada en la institución.	1) Sanciones por parte de los entes de control 2) Sanciones por parte de los entes de control	Mayor (4)	Probable (4)	16	EXTREMA	Verificación continua de la información reportada en los estados financieros por parte de la vice rectoría académica	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1) Realizar verificación trimestral de la información reportada para la alimentación de los estados financieros	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- # de reportes de incumplimientos reportados a los estados financieros de la entidad	Se verificó que no se han presentado quejas por la información reportada en los estados financieros	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	9. Entrega oportuna de información contable requerida por entes de control	Riesgos operativos	1) Información desorganizada y no disponible 2) Falta en la recepción de solicitudes de los entes de control	1) Sanciones por parte de los entes de control 2) Pérdida de la imagen corporativa;	Mayor (4)	Probable (4)	16	EXTREMA	Utilización software contable con opciones de reportes en tiempo real del estado de contable de la entidad	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1) Realizar cron. manual del registro de los hechos económicos de la entidad	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- # de respuestas de solicitudes realizadas oportunamente a los entes de control/ # de solicitudes de información realizadas por los entes de control	Se verificó que no se presentaron solicitudes de información por parte de los entes de control	30/06/2022	Si	No
9. GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	10. Registro de operaciones que no corresponden con la realidad del hecho económico	Riesgos operativos	1) Errores al momento de registrar operaciones contables 2) La implementación de nuevas normas contables por lo que se registran en el registro de operaciones 3) falta de actualización del responsable del registro de operaciones	1) Sanciones por parte de los entes de control	Mayor (4)	Probable (4)	16	EXTREMA	Software contable con opciones de corrección de fácil acceso	PREVENTIVO	Continuamente	Los controles existentes son efectivos y están documentados	ALTA	Reducir el riesgo, Evitar, compartir o transferir	1) Realizar reporte de posibles errores en el diligenciamiento de los hechos económicos en el software contable de la entidad	Viceirectora Administrativa y financiera	Tramestral	- # de correcciones de información contable realizadas en el periodo/ # de reportes de información contable con errores*100	Se verificó que no se presentaron correcciones ni reportes de errores en la información contable	30/06/2022	Si	No