

Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	1 de 6

**Control Interno**

**Tema:** Asuntos relacionados con Control Interno

**Lugar:** Sala de juntas de Consejo Superior

**Fecha:** 07 de octubre de 2019

**Hora de Inicio:** 10:00 am

**Hora de Finalización:** 10:30 am

**Objetivo de la Reunión:**

Aprobación de la actualización de Metodología para la Gestión de Riesgos 2019 de la Universidad Tecnológica de Pereira.

**Asistentes:**

Liliana Ardila Gómez - Secretaria General

Francisco Antonio Uribe Gómez –Jefe de Planeación

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

Jhoniers Guerrero Erazo, Rector Encargado

Sandra Yamile Calvo Cataño, Jefe Control Interno

Enio Aguirre Torres

**Ausentes:**

Luis Fernando Gaviria Trujillo, Rector

**Invitados:**

Ninguno

**Desarrollo De La Reunión**

La Jefe de Control Interno inicia con la presentación del tema a tratar durante la reunión a los integrantes del Comité Directivo.

**Temas a Tratar.**

1. Verificación del quórum.
2. Lectura y aprobación orden del día
3. Aprobación de actas anteriores – El Acta 10
4. Aprobación de la actualización de Metodología para la Gestión de Riesgos 2019
5. Presentación de segundo seguimiento del Mapa de Riesgos Institucional
6. Proposiciones y varios

## Acta de Reunión No: 11

### Proceso: Control y seguimiento institucional

#### Control Interno

Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	2 de 6

#### Seguimiento tareas acta anterior

No se realiza revisión de tareas anteriores, debido a que la citación solo se hace para el tema relacionado con la Gestión de Riesgos 2019.

#### Desarrollo de los Temas

##### 1. Verificación del quórum

Se verificó la asistencia de los integrantes del Comité Institucional de Control Interno. Existió quórum para deliberar.

##### 2. Lectura y aprobación del orden del día

Se aprueba el orden del día con la salvedad que no se realiza seguimiento a tareas de actas anteriores, ni aprobación de acta anterior, dado que la citación solo se hace para el tema relacionado con la Gestión de Riesgos 2019.

##### 3. Aprobación de acta anterior

No se realiza aprobación de actas anteriores, queda pendiente la aprobación para la siguiente reunión.

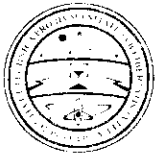
##### 4. Revisión de asuntos pendientes:

No se realiza seguimiento a las tareas pendientes.

##### 5. Aprobación de la actualización de Metodología para la Gestión de Riesgos 2019.

La Jefe de Control Interno en representación del Grupo de Gestión de Riesgos de la Universidad, presenta y explica los cambios realizados en la Metodología para la Gestión de Riesgos 2019, así:

- Se explica las fases de la gestión de riesgos: identificación, análisis, valoración y manejo.
- Se informa que el cambio es en la fase de valoración de riesgos, en relación con la evaluación del control.
- El cambio consiste en que se evaluara así: Diseño del control (40%), y la eficacia (80%), con ellos se determina la Efectividad del control.
- En el diseño de control se evaluará el nivel automatización, Responsabilidad, Periodicidad y el Propósito.
- En la eficacia, se evaluará: Existencia, Aplicabilidad, Documentación (Evidencia), Confiabilidad



Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	3 de 6

**Control Interno**

- La efectividad del control se calificará de acuerdo a los siguientes niveles:
  - **1 - Control Fuerte:** Se considera que el diseño del control es adecuado y por tanto es eficaz para mitigar o prevenir el riesgo, por lo tanto, es efectivo.
  - **2 - Control Aceptable:** Se considera que el diseño de control es adecuado, sin embargo, su eficacia tiene un nivel de confianza medio para mitigar o prevenir el riesgo, sigue siendo efectivo.
  - **3-4 - Control Débil:** El control no ha sido diseñado adecuadamente y su eficacia no es confiable para mitigar o prevenir el riesgo, por lo tanto, no es Efectivo.
  - **5 - Control Inexistente:** Cuando no existe el control.
- De acuerdo a lo anterior, la matriz de riesgo residual cambiará de acuerdo al nivel de exposición del riesgo así:
  - **GRAVE:** Riesgos con calificación superior o igual a 36
  - **MODERADO:** Riesgos con calificación entre 12 y 32
  - **LEVE:** Riesgos con calificación inferior o igual a 10

El Jefe de Planeación pregunta sobre el porqué de los cambios realizados en la Valoración del riesgo (Evaluación control), para lo cual la Jefe de Control Interno informa, que es necesario avanzar a la evaluación de controles, pues la metodología de riesgos lo que pretende es prevenir, y para esto se requiere tener unos controles fuertes, y la idea con el cambio es hacer consiente a los responsables de los riesgos de la importancia de los conocer los controles a través de su diseño y eficacia.

*Los cambios realizados en la Metodología para la Gestión de Riesgos 2019, es aprobada por todos los integrantes del Comité Institucional de Control Interno*

La Jefe de Control Interno, informa que otro cambio propuesto es en la directriz de riesgos, en relación con los siguientes aspectos:

- Aclaración - Logro de misión
- Aclaración - Cumplimiento PDI
- Aclaración nombres CCI y responsables MR
- Ajuste de la definición de Riesgo Estratégico y Riesgo Contable
- Valoración del riesgo (Evaluación control)
- Periodicidad actualización

## Acta de Reunión No: 11

### Proceso: Control y seguimiento institucional

#### Control Interno

Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	4 de 6

- Mapa de calor riesgo residual – Matriz – Escala probabilidad impacto según tipo de riesgo
- Instructivo.

Los cambios realizados en la Directriz de Gestión de Riesgos 2019, es aprobada por todos los integrantes del Comité Institucional de Control Interno

La Jefe de Control Interno informa que con esto se da cumplimiento a la tarea del Comité relacionada con la actualización de la metodología de gestión de riesgos.

#### 6. Presentación del segundo seguimiento al mapa de riesgos Institucional

La Jefe de Control Interno presenta el segundo seguimiento de los 29 riesgos que conforman el mapa de riesgos Institucional.

#### Proposiciones y varios

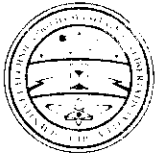
No se presentaron

Siendo las 10:30 a.m. se da por terminada la reunión.

#### Anexos:

- Presentación la actualización de Metodología para la Gestión de Riesgos 2019 y Segundo seguimiento Mapa de Riesgos Institucional
- Agenda del Comité institucional de Control Interno No. 11.
- Directrices para la Gestión de Riesgos
- Formato de matriz de riesgos con los ajustes según la propuesta de la actualización.

#### TAREAS PENDIENTES/COMPROMISOS/POLÍTICAS



Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	5 de 6

**Control Interno**

<b>MATRIZ DE COMPROMISOS</b>		
<b>Descripción de la Tarea</b>	<b>Responsable</b>	<b>Fecha de Entrega</b>
<Acta 2-2019> Presentación de informe de procesos de responsabilidad fiscal.	Control Interno	Próximo Comité
<Acta 4-2019> Ajustar la Resolución de Austeridad	Vicerrectoría Administrativa y Financiera	30 de agosto
<Acta 9-2019> solicitar el envío de copia de la propuesta de la Resolución de Austeridad a la Vicerrectoría Administrativa y Financiera, con el fin de que Secretaria General haga seguimiento.	Control Interno	Próximo Comité
<Acta 9-2019> Enviar comunicado a Almacén General y a Gestión de Presupuesto sobre la decisión del Comité de aprobación de las prórrogas solicitadas en relación con las acciones de plan de mejoramiento CGR	Control Interno	Próximo Comité
<Acta 9-2019> Enviar solicitud de formulación de acciones de mejora a las dependencias responsables del ITA que presentan debilidades	Control Interno	Próximo Comité
<Acta 9 - 2019> Formalizar Manual de Auditoría de la OCI mediante acto administrativo	Control Interno	30/11/2019
<Acta 9 - 2019> Solicitar a Gestión Contable la presentación de informe sobre las acciones realizadas en atención al fenecimiento de la cuenta	Control Interno	31/10/2019

**Acta de Reunión No: 11**

**Proceso: Control y seguimiento institucional**

**Control Interno**

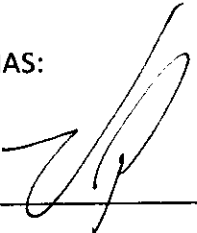
Código	000 - F02
Versión	3
Fecha	24/06/2009
Página	6 de 6


<b>MATRIZ DE COMPROMISOS</b>		
<b>Descripción de la Tarea</b>	<b>Responsable</b>	<b>Fecha de Entrega</b>
<Acta 11> Socializar el ajuste en la metodología de riesgos con los responsables de riesgos.	Grupo de Gestión de Riesgos	31/10/2019

**OBSERVACIONES:**

Ninguna

**FIRMAS:**

  
\_\_\_\_\_  
**Rector (E)**

  
\_\_\_\_\_  
**Jefe de Control interno**